

Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Purísima del Rincón, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2024
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 1

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00		
4100	INGRESOS DE GESTION	21,397,225.02		
4110	Impuestos	0.00		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	0.00		
4118	Impuestos no comprendidos en la Ley de ingresos vigente, Causados en ejercicios fiscales anteriores	0.00		
4119	Otros Impuestos	0.00		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00		
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00		
4132	Contribuciones de mejoras no comprendidos en la Ley de ingresos vigente, Causados en ejercicios fiscales anteriores	0.00		
4140	Derechos	0.00		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00		
4144	Accesorios de Derechos	0.00		
4145	Derechos no comprendidos en la Ley de ingresos vigente, Causados en ejercicios fiscales anteriores	0.00		
4149	Otros Derechos	0.00		
4150	Productos	290,271.23	100.00%	
4151	Productos	290,271.23	100.00%	
4154	Productos no comprendidos en la Ley de ingresos vigente, Causados en ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00%	
4160	Aprovechamientos	0.00		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4162	Multas	0.00		
4163	Indemnizaciones	0.00		
4164	Reintegros	0.00		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00		
4166	Aprovechamientos no comprendidos en la Ley de ingresos vigente, Causados en ejercicios fiscales anteriores	0.00		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00		
4169	Otros Aprovechamientos	0.00		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	21,106,953.79	100.00%	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	0.00%	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	0.00%	
4173	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entes paraestatales y raciones no	21,106,953.79	100.00%	
4174	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entes paraestatales empresariales no	0.00	0.00%	
4175	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entes paraestatales empresariales financieras no	0.00	0.00%	
4176	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entes paraestatales empresariales financieras	0.00	0.00%	
4177	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entes paraestatales empresariales financieros con participación	0.00	0.00%	
4178	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de los poderes Legislativo y Judicial, y de los órganos	0.00	0.00%	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION	0.00		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos	0.00		
4211	Participaciones	0.00		
4212	Aportaciones	0.00		
4213	Convenios	0.00		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00		
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	26.54		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	26.54	100.00%	
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00%	
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00%	
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00%	
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00%	
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00%	
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00%	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	26.54	100.00%	

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	20,053,080.29		
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	16,068,404.91		
5110	Servicios Personales	5,424,033.56	100.00%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,598,862.28	66.35%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	14,089.16	0.26%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	280,023.95	5.16%	
5114	Seguridad Social	797,792.74	14.71%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	566,119.57	10.44%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	167,145.86	3.08%	
5120	Materiales y Suministros	2,432,496.62	100.00%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	198,493.00	8.16%	
5122	Alimentos y Utensilios	13,558.00	0.56%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,157,078.29	47.57%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	109,834.13	4.52%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	580,106.07	23.85%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	68,421.47	2.81%	

5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00%
5129	Herramientas, Retacciones y Accesorios Menores	305,005.66	12.54%
5130	Servicios Generales	8,211,874.73	100.00%
5131	Servicios Básicos	2,085,154.33	25.39%
5132	Servicios de Arrendamiento	1,282,133.84	15.61%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	625,053.55	7.61%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	467,953.84	5.70%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	443,406.53	5.40%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	7,699.19	0.09%
5138	Servicios Oficiales	703,188.66	8.56%
5139	Otros Servicios Generales	2,597,284.79	31.63%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	
5231	Subsidios	0.00	
5232	Subvenciones	0.00	
5240	Ayudas Sociales	0.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	
5242	Becas	0.00	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
5251	Pensiones	0.00	
5252	Jubilaciones	0.00	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	
5280	Donativos	0.00	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	
5285	Donativos Internacionales	0.00	
5289	Transferencias al Exterior	0.00	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	3,437,445.38	
5310	Participaciones	0.00	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	
5320	Aportaciones	0.00	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	
5330	Convenios	3,437,445.38	100.00%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0.00%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	3,437,445.38	100.00%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	
5440	Costo por Coberturas	0.00	
5441	Costo por Coberturas	0.00	
5450	Apoyos Financieros	0.00	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	547,230.00	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	547,230.00	100.00%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	547,230.00	100.00%
5520	Provisiones	0.00	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	
5530	Disminución de Inventarios	0.00	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	
5590	Otros Gastos	0.00	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	
5599	Otros Gastos Varios	0.00	
5600	INVERSION PUBLICA	0.00	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	

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

ARQ. FRANCISCO JAVIER VAZQUEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. Y M.F. MA. DE JESUS VALLECILLO VAZQUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Purísima del Rincón, Gto.
Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de marzo 2024
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
Periodicidad: Trimestral
Corte: 1

Metas

ESP-01 FONDOS CON ASIGNACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,662,454.92	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
		0	

ESP-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2023	2022	2021	2020	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	133,480.24	137,994.24	0.00	0.00	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	38,537,818.82	37,099,368.97	0.00	0.00	0.00	

ESP-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-0.10	-0.10	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	94,500.00	94,500.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Prestamos Cargados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	9,811,510.66	9,811,510.66	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-161,490.22	-161,490.22	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1,819,613.67	1,819,613.67	0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESP-04 BIENES INMUEBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y DETERMINOS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Coteo	Método de Valuación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00			
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00			
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00			
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00			
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00			
1145	Bienes en Tránsito	0.00			

ESP-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método de Valuación	Conveniencia de Aplicación	Impacto de Información Financiera
1150	Almacenes	1,103,600.79			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,103,600.79			

ESP-06 FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0.00		

ESP-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESP-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método de depreciación	Tasas determinada	Criterios
1220	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	252,421,001.13	0.00	0.00			
1231	Terrenos	92,043,801.00	0.00	0.00			
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00			
1233	Edificios no Habitacionales	7,382,387.23	0.00	0.00			
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	9,145,255.16	0.00	0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	143,849,563.75	0.00	0.00			
1240	Bienes Muebles	44,246,429.55	0.00	16,934,387.57			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	3,269,505.92	0.00	0.00			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	16,384.46	0.00	0.00			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	218,147.47	0.00	0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	20,738,348.93	0.00	0.00			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	16,934,387.57			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,984,042.77	0.00	0.00			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00			
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00			

ESP-09 INVENTARIOS Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Métodos aplicados	Tasas Aplicada
1250	Activos Intangibles	1,707,518.72	0.00	0.00		
1251	Software	694,383.79	0.00	0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		
1254	Licencias	1,013,134.93	0.00	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	5,969,238.50	0.00	0.00		
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	5,902,382.37	0.00	0.00		
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00		
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00		
1279	Otros Activos Diferidos	66,876.13	0.00	0.00		

ESP-10 ESTIMACIONES Y DETERMINOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterios
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incontrolables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESP-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes devueltos de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Comodato	0.00	

ESP-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Mas 365 Días	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,522,944.82	3,522,944.82	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,874,867.40	1,874,867.40	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Orogadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	57,265.51	57,265.51	0.00	0.00	0.00	
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,590,811.91	1,590,811.91	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESP-15 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes de Terceros en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

ESP-16 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Creditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

EXP-16 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00		
2171	Provision para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00		
2172	Provision para contingencias a Corto Plazo	0.00		
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00		
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00		
2261	Provision para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00		
2262	Provision para Pensiones a Largo Plazo	0.00		
2263	Provision para Contingencias a Largo Plazo	0.00		
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00		

EXP-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00		
2191	Ingresos por Clasificar	0.00		
2192	Recaudación por Participar	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		

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



ARQ. FRANCISCO JAVIER VAZQUEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL




C.P. Y.M.F. MA. DE JESUS VALLECILLO VAZQUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Purísima del Rincón, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2024
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	64,915,103.86		
3120	Donaciones de Capital	26,379,253.35		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,344,171.27	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	222,542,959.93	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

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



[Signature]

ARQ. FRANCISCO JAVIER VAZQUEZ GOMEZ
 DIRECTOR GENERAL



[Signature]

C.P. Y M.F. MA. DE JESUS VALLECILLO VAZQUEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Purísima del Rincón, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2024
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 1

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	1,300,158.14	2,495,435.51
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,662,454.92	8,007,233.87
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	106,806.64	106,806.64
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	4,069,419.70	10,609,476.02

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	252,421,007.13	0.00
1231	Terrenos	92,043,801.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	7,382,387.23	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	9,145,255.15	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	143,849,563.75	0.00
1240	Bienes Muebles	44,246,429.55	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	3,269,505.92	0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	16,384.46	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	218,147.47	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	20,758,348.93	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,984,042.77	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	1,707,518.72	0.00
1251	Software	694,383.79	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	1,013,134.93	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión		0.00

EFE-03 CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	14,316,488.61	547,230.00
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	14,316,121.00	547,230.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	7,369,527.70	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	6,423,340.72	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	197,523.26	0.00
5440	Costo por coberturas	325,729.32	547,230.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	367.61	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	367.61	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	19,229,691.24	0.00

5590	Otros Gastos	19,229,691.24	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	19,229,691.24	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Ologados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	0.00
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	28,632,609.61	1,094,460.00

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

ARQ. FRANCISCO JAVIER VAZQUEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. Y M.F. MA. DE JESUS VALLECILLO VAZQUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Purísima del Rincón, Gto. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de enero al 31 de marzo 2024 (Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	21,397,251.56
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	26.54
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	26.54
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	21,397,278.10

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



ARQ. FRANCISCO JAVIER VAZQUEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. Y M.F. MA. DE JESUS VALLECILLO VAZQUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Purísima del Rincón, Gto. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 31 de marzo 2024 (Cifras en pesos)			2024
Concepto			
1. Total de Egresos Presupuestarios			30,444,368.96
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables			9,253,731.44
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			56,894.93
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo			0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte			1,716,379.31
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad			0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			95,800.15
2.9 Activos Biológicos			0.00
2.10 Bienes Inmuebles			1,316,000.00
2.11 Activos Intangibles			0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público			6,068,657.05
2.13 Obra Pública en Bienes Propios			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			547,230.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones			547,230.00
3.2 Provisiones			0.00
3.3 Disminución de Inventarios			0.00
3.4 Otros Gastos			0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable			0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)			0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios			0.00
4. Total de Gastos Contables			21,737,867.52

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



ARQ. FRANCISCO JAVIER VAZQUEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. Y M.F. MA. DE JESUS VALLECILLO VAZQUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7140	Prestamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7230	Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7240	Suscripción de Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7250	Suscripción de Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7260	Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7310	Avalúes Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7320	Avalúes Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo: Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo: Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7520	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7530	Contratos de Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7610	Bienes Bajo Contratación por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
8110 Ley de Ingresos Estimada	
8120 Ley de Ingresos por Elección	
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	
8140 Ley de Ingresos Devengada	
8150 Ley de Ingresos Recaudada	

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercicio	
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido	
8270 Presupuesto de Egresos Pautado	

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



ARQ. FRANCISCO JAVIER VAZQUEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL



C.P. Y M.F. MA. DE JESUS VALLECILLO VAZQUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

❖ Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

Contenido

1. Introducción:	2
2. Describir el panorama Económico y Financiero:	2
3. Autorización e Historia:	2
4. Organización y Objeto Social:	2
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:	4
6. Políticas de Contabilidad Significativas:	5
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:	6
8. Reporte Analítico del Activo:	7
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:	8
10. Reporte de la Recaudación:	8
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:	8
12. Calificaciones otorgadas:	8
13. Proceso de Mejora:	9
14. Información por Segmentos:	9
15. Eventos Posteriores al Cierre:	9
16. Partes Relacionadas:	9
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:	9

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PURISIMA DEL RINCON,
GTO
CORRESPONDINTES AL 31 DE MARZO 2024

1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

El Sistema de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Purísima del Rincón es un organismo descentralizado de la administración pública con fecha de creación en el año 1983 con domicilio en Blvd. Manuel Gómez Morín no. 400, administrado por un Consejo Directivo integrado actualmente por un Presidente, Secretario, Tesorero y cinco Vocales, al cual le corresponderá entre otras las siguientes actividades: administrar y proporcionar el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento en el municipio de Purísima del Rincón; planear, estudiar, proyectar, construir, rehabilitar, ampliar, operar, mantener y conservar la infraestructura de agua potable, alcantarillado, saneamiento, re uso de aguas y lodos residuales en el municipio; promover y ejecutar programas de uso eficiente del agua y difundir una cultura del agua en el municipio.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

El Organismo opera bajo el apego de un presupuesto anual el cual fue autorizado para este ejercicio por el Consejo Directivo y el H. Ayuntamiento en el mes de septiembre de 2023, para el presupuesto de ingresos se realizó un estudio tarifario en el cual se analiza el comportamiento económico de la Entidad para el presupuesto de egresos se realiza un análisis del comportamiento de los egresos en el ejercicio anterior

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

Como se mencionó con anterioridad el Sistema de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Purísima del Rincón es un Organismo Descentralizado de la administración pública con fecha de creación en el año 1983

b) Principales cambios en su estructura (interna históricamente).

El Organismo está administrado por un Consejo Directivo integrado actualmente por un Presidente, Secretario, Tesorero y cinco Vocales; en el caso del secretario y tesorero fueron designados por el H. Ayuntamiento el 29 de marzo del 2022 así mismo en dicha fecha se realizó la ratificación de los cinco vocales existentes y del Presidente del Consejo

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PURISIMA DEL RINCON,
GTO

CORRESPONDIENTES AL 31 DE MARZO 2024

El objeto social del Organismo es administrar y proporcionar el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento en el municipio de Purísima del Rincón; planear, estudiar, proyectar, construir, rehabilitar, ampliar, operar, mantener y conservar la infraestructura de agua potable, alcantarillado, saneamiento, re uso de aguas y lodos residuales en el municipio; promover y ejecutar programas de uso eficiente del agua y difundir una cultura del agua en el municipio

b) Principal actividad.

Como se señala en el objeto social del Organismo su principal actividad es administrar y proporcionar el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento en el municipio de Purísima del Rincón.

c) Ejercicio fiscal (mencionar, por ejemplo: enero a diciembre de 2019).

El ejercicio fiscal que se presenta corresponde al ejercicio fiscal del 2024

d) Régimen jurídico (Forma como está dada de alta la entidad ante la S.H.C.P., ejemplos: S.C., S.A., Personas morales sin fines de lucro, etc.).

Ante la SHCP y por las actividades que realiza el Organismo corresponde a una persona moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener. Dado el régimen del Organismo únicamente le corresponde la presentación de impuestos tales como IVA, retenciones de ISR por salarios, retenciones por asimilados a salarios o servicios profesionales, retenciones de IVA así como el impuesto sobre nómina.

f) Estructura organizacional básica.

ORGANIGRAMA



SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PURISIMA DEL RINCON,
GTO

CORRESPONDIENTES AL 31 DE MARZO 2024

Para la valuación de los diferentes rubros que integran los estados financieros se utilizan bases de medición por ejemplo el costo histórico para el registro de bienes muebles, y registro de los diversos ingresos y gastos del organismo operador

c) Postulados básicos.

Los postulados básicos que rigen nuestra información contable y nos dan la pauta para reconocer los efectos derivados de las transacciones y transformaciones internas que afectan a nuestro organismo operador son: sustancia económica, entidad económica, negocio en marcha, devengación contable, asociación de costos y gastos con ingresos, valuación, dualidad económica, y consistencia.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

*Plan de implementación:

*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

Los estados financieros del Organismo están dictaminados lo que nos permite realizar los ajustes correspondientes al valor de los activos.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

A la fecha no contamos con operaciones en el extranjero por lo que nuestra información financiera no surte ningún efecto por esta razón

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

A la fecha con contamos con inversión en acciones de compañías subsidiarias

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

El método de valuación de inventarios que utilizamos es el PEPS y no tenemos costo de lo vendido.

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PURISIMA DEL RINCON,
GTO
CORRESPONDIENTES AL 31 DE MARZO 2024

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

No tenemos creadas provisiones.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

No tenemos creadas reservas.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Para la corrección de errores, si estos se detectan dentro del mismo mes se hace la corrección correspondiente, si se detectan cuando se ha cerrado el periodo contable se hace una reclasificación.

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

ii)

j) Depuración y cancelación de saldos:

En los últimos ejercicios se han realizado depuraciones y cancelaciones de saldos en algunos casos incobrables previo análisis y autorización del Consejo Directivo.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera:

El Organismo no cuenta con activos o pasivos en moneda extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera:

El Organismo no cuenta con activos o pasivos en moneda extranjera

c) Posición en moneda extranjera:

El Organismo no cuenta con posición en moneda extranjera.

d) Tipo de cambio:

Cuando se hacen operaciones en moneda extranjera se toma el tipo de cambio del DOF vigente en el momento de la transacción.

e) Equivalente en moneda nacional:

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo. Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PURISIMA DEL RINCON,
GTO

CORRESPONDIENTES AL 31 DE MARZO 2024

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

no se realiza la depreciación mensual de los activos, sino más bien al término del ejercicio se pide a la secretaria de Finanzas que corran la depreciación acumulada anual.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

A la fecha no se han hecho cambios.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No se cuenta con este tipo de riesgos.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

A la fecha no se han contratado obligaciones que pongan en riesgo el patrimonio del organismo operador

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

A la fecha no se tiene esta situación.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

A la fecha no se tiene esta situación.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

A la fecha no se tiene esta situación.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

A la fecha no se tiene esta situación.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PURISIMA DEL RINCON,
GTO

CORRESPONDIENTES AL 31 DE MARZO 2024

A la fecha no se tiene esta situación.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

A la fecha no se tiene esta situación.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

A la fecha no se tiene esta situación.

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

La recaudación de los ingresos locales corresponden al pago por el servicio de agua potable y alcantarillado únicamente, además de realizar el cobro de tratamiento de aguas residuales; las cuotas se determinan en base a los consumos de los usuarios aplicando las tarifas autorizadas en la Ley de Ingresos, cada mes se realiza la facturación de los consumos de los usuarios, sin embargo se presentan rezagos por lo que los ingresos presentan gran variación con respecto a lo facturado

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

La proyección de los ingresos para el ejercicio fiscal se estimó en base al estudio tarifario, sin embargo se presenta gran variación entre lo proyectado y lo realmente recaudado.

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

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

Al momento no se tiene contratada deuda.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

* Se anexará la información en las notas de desglose.

12. Calificaciones otorgadas:

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PURISIMA DEL RINCON,
GTO

CORRESPONDIENTES AL 31 DE MARZO 2024

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

Al momento no se tiene contratada deuda.

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Únicamente el Organismo cuenta con un Reglamento de Control Interno que lo rige y programa de mejora continua el cual permite evaluar el desempeño de los empleados, además de estar incorporados en el programa más. .

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

Al momento no se cuenta con partes relacionadas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

La Información Contable está firmada en cada página de la misma y se incluye al final la siguiente leyenda:
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente

SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PURISIMA DEL RINCON,
GTO

CORRESPONDIENTES AL 31 DE MARZO 2024

correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no es aplicable para la información contable consolidada.

Nota 1: En cada una de las 16 notas de gestión administrativa el ente público deberá poner la nota correspondiente o en su caso la leyenda "Esta nota no le aplica al ente público" y una breve explicación del motivo por el cual no le es aplicable.

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

ARQ. FRANCISCO JAVIER VAZQUEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

CP Y MF MARÍA DE JESUS VALLECILLO VAZQUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS