



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

a) Fecha de creación.

El Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento de Temixco, Morelos (SCAPSATM), se crea mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de Morelos, denominado "Tierra y Libertad" de fecha 29 de octubre de 1997.

Mediante acuerdo expedido en sesión de Cabildo celebrado el día 25 de agosto de 1995, el Ayuntamiento de Temixco, Morelos, en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 2° de la Ley Estatal de Agua Potable, determinó que la prestación del servicio público de Conservación, Agua Potable y Saneamiento de Agua en el Municipio de Temixco, quedara a cargo de un Organismo Operador Municipal con el carácter de Organismo Público Descentralizado de la administración municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios y con funciones de autoridad administrativa, mediante el ejercicio de las atribuciones que le confiere la Ley Estatal de Agua Potable

b) Principales cambios en su estructura.

El Cabildo considero conveniente la creación del SCAPSATM para profesionalizar la prestación de los servicios de referencia y brindarlos con calidad, oportunidad y eficiencia a los usuarios.

Con el objeto de contar con una adecuada estructura, administración y operación, que elimine burocratismos y brinde una mejor atención a los usuarios, el SCAPSATM desde su origen y a la fecha cuenta con los siguientes Órganos de Gobierno:

- Una Junta de Gobierno
- Un Consejo Consultivo
- Un Director General
- Un Comisario

2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema de Conservación, Agua Potable y Saneamiento de Temixco, Morelos, ha operado en los últimos años con políticas que le han permitido estructurar una administración financiera y operativa que permite cumplir con sus deudas y obligaciones contraídas, sin arriesgar su Patrimonio; el cumplimiento de sus compromisos en tiempo y forma ha permitido consolidar los derechos y obligaciones del Sistema, reflejando en su información financiera la solvencia requerida para atender sus obligaciones con la comunidad del Municipio.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

Proporcionar los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento de agua en la cabecera municipal y en los centros de población, colonias, comunidades, desarrollos habitacionales y fraccionamientos que le correspondan al SCAPSATM, ubicados en territorio municipal.

b) Principal actividad.

Prestar y administrar los Servicios Públicos de Agua Potable y Saneamiento de Agua en el Municipio de Temixco, Morelos.

c) Ejercicio fiscal.

En lo que se refiere a la contabilidad del SCAPSATM, el periodo relativo es de un año calendario, que, para este caso, comprende a partir del 01 de enero hasta el 31 de diciembre del 2024, y esta directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del presupuesto de egresos.

d) Régimen jurídico.

El SCAPSATM, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad Jurídica y patrimonio propio, con funciones de autoridad administrativa, mediante el ejercicio de atribuciones



que establece la Ley de Agua, el Acuerdo de Creación, su Reglamento Interior y demás disposiciones legales aplicables.

e) Consideraciones fiscales:

A la fecha, las obligaciones fiscales que el SCAPSATM esta obligado y cumple en tiempo y forma ante el Servicio de Administración Tributaria, son las siguientes:

- ✓ Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- ✓ Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Persona Morales. Impuesto Sobre la Renta.
- ✓ Declaración informativa de IVA con la anual de ISR.
- ✓ Pago definitivo mensual de IVA.
- ✓ Entero de retención de ISR por servicios profesionales. Mensual
- ✓ Entero de retenciones de IVA mensual.
- ✓ Declaración de proveedores de IVA.

f) Estructura organizacional básica.

Para el despacho de los asuntos de la competencia el SCAPSATM, contará con una Estructura de Organización, cuyo funcionamiento se registrará por el Reglamento Interior, los manuales de organización administrativa, así como por las disposiciones jurídicas y administrativas aplicables del orden Federal y Estatal. A continuación, se refiere la estructura organizacional básica actual:

DIRECCION GENERAL

Coordinación General
Dirección de Administración y Finanzas
Dirección de Comercialización
Dirección de Operación
Dirección Jurídica
Comisaría

g) Fideicomisos.

A la fecha, no se tiene registro de Fideicomisos en los cuales el SCAPSATM, sea fideicomitente o fideicomisario

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros muestran los hechos con incidencia económica-financiera que se ha realizado durante un periodo determinado, mostrando los resultados del ejercicio presupuestal, así como la situación patrimonial, todo lo anterior con la estructura, oportunidad y periodicidad que dicta el Consejo Nacional de Armonización Contable y las leyes aplicables.

Los Estados Financieros proporcionan información sobre la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo y el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de egresos, así como de la postura fiscal. La información generada es útil para que los usuarios puedan disponer de la misma con confiabilidad y oportunidad para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control. Los Estados Financieros constituyen la base de la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización de las cuentas públicas.

Lo anterior se obtiene mediante la revelación de la siguiente información:

- a. Información sobre las fuentes de financiamiento, asignación y uso de los recursos financieros.
- b. Información sobre la forma en que se han financiado las actividades y cubierto las necesidades de efectivo.
- c. Información que sea útil para evaluar la capacidad para financiar las actividades y cumplir con las obligaciones y compromisos.
- d. Información que coadyuve en la evaluación del rendimiento en función de los costos de servicio, eficiencia y logros.
- e. Información sobre la condición financiera y sus variaciones.
- f. Información sobre los ingresos presupuestales previstos, que permita conocer los conceptos que lo generan, realizar el seguimiento de los mismos y evaluar la eficacia y eficiencia con que se recaudan.



- g. Información asignación y uso de los recursos presupuestales que permita realizar el seguimiento de los fondos públicos desde que se otorga la autorización para gastar hasta su pago, incluyendo el cumplimiento de los requisitos legales y contractuales vigentes.
- h. Información sobre el flujo de fondos resultante de todas las operaciones, de forma tal que permita conocer la postura fiscal.

La información contenida en los Estados Financieros tiene un papel predictivo o proyectivo, permite predecir el nivel de los recursos requeridos por las operaciones corrientes, los recursos que estas operaciones pueden generar y los riesgos e incertidumbres asociados.

Para lograr lo expuesto anteriormente, con apego a la normatividad emitida por el CONAC y disposiciones legales aplicables, el SCAPSATM genera y presenta periódicamente en la cuenta pública los siguientes estados financieros e información contable:

- ✓ Estado de Actividades.
- ✓ Estado de Situación Financiera
- ✓ Estado de Variación en la Hacienda Pública
- ✓ Estado de Cambios en la Situación Financiera
- ✓ Estado de Flujos de Efectivo
- ✓ Estado Analítico del Activo
- ✓ Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- ✓ Informe sobre Pasivos Contingentes
- ✓ Notas a los Estados Financieros.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio: A la fecha no se ha realizado la actualización del Patrimonio.

En su momento, el efecto de la actualización de las cuentas de activo, pasivo y patrimonio (re expresión) se realizará contra la cuenta 3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio, lo anterior, atendiendo en su caso la Norma Internacional de Contabilidad del Sector Público (NICS 10-Información Financiera en Economías Hiperinflacionarias)

- b) Monto de capitalización de los bienes muebles e intangibles.

Los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización (UMA), podrán registrarse contablemente como un gasto y serán sujetos a los controles correspondientes.

- c) Deterioro, Depreciación y Amortización del Ejercicio y Acumulada de Bienes.

El monto de la depreciación como la amortización se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad en un ente público lucrativo o del costo de operación en un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro, y en una cuenta complementaria de activo como depreciación o amortización acumulada, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por depreciar o amortizar restante.

Cálculo de la depreciación o amortización:

$\frac{\text{Costo de adquisición del activo depreciable o amortizable} - \text{Valor de deshecho}}{\text{Vida útil}}$
--

- d) Depuración y cancelación de saldos.

No se omite mencionar que, en las cuentas contables existen saldos con antigüedad mayor a 365 días y es necesaria su depuración.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

En el SCAPSATM, no se ha dado el supuesto de realizar operaciones con moneda extranjera.



7. Reporte

Análítico del Activo

Actualmente, se han iniciado los procesos para regularizar los saldos que se presentan en los Estados Financieros correspondiente al Activo, lo anterior en cumplimiento a la normatividad correspondiente.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

En el SCAPSATM, no se ha dado el supuesto de celebrar o intervenir en Fideicomisos.

9. Reporte de la Recaudación

Durante el primer semestre del ejercicio 2024, los ingresos acumulados por la prestación del servicio ascienden a un monto de \$48'825,392.11 (Cuarenta y ocho millones, ochocientos veinticinco mil trescientos noventa y dos pesos 11/100 M.N.).

Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Considerando el Presupuesto de Ingresos autorizado para este 2024, se tiene una proyección para el cuarto trimestre por un monto de \$55,813,500.00 (cincuenta y cinco millones ochocientos trece mil quinientos pesos (00/100 M.N.).

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda

En el SCAPSATM, no se ha dado el supuesto de contraer deuda.

11. Calificaciones otorgadas

En el SCAPSATM, no se ha dado el supuesto de celebrar o intervenir en transacción alguna, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Se ha iniciado, un análisis para la depuración de cuentas contables.

13. Información por Segmentos

En el SCAPSATM, no se ha dado el supuesto de revelar información financiera de manera segmentada.

14. Eventos Posteriores al Cierre

En el SCAPSATM, no se ha dado el supuesto de revelar en los estados financieros hechos ocurridos en el período posterior al que informa, sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

15. Partes Relacionadas

En el SCAPSATM, no se da el supuesto de que existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

En el SCAPSATM, los Estados Financieros de la Cuenta Pública, se firman al calce incluyendo al final de cada uno la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	49,667,550.65		
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	49,667,550.65		
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. FISC. 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	30,245.10	100.00%	
4.1.5.1	PRODUCTOS	30,245.10	100.00%	
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	0.00	0.00%	
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 Y APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(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	49,637,305.55	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	49,637,305.55	100.00%	_____
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANC C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
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	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	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 de Conservación,
Agua Potable y Saneamiento
SAPTEM
Temixco, Morelos
2025 + 2027

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)

4.3.2.4	DE MERCANCIAS 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%	_____
4.3.9.8	ACTUALIZACIÓN POR DEVOLUCIÓN DE IMPUESTOS FEDERALES	0.00	0.00%	_____
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



EA-02 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	19,686,728.15		
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	18,828,977.15		
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	6,659,580.07	100.00%	
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	3,141,963.78	47.18%	
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,266,184.48	19.01%	
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	271,446.34	4.08%	
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	1,246,190.47	18.71%	
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	733,795.00	11.02%	
5.1.1.6	PREVISIONES	0.00	0.00%	
5.1.1.7	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00%	
5.1.1.8	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	0.00	0.00%	
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,615,838.24	100.00%	
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	412,655.34	25.54%	
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	61,622.00	3.81%	
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	629,352.70	38.95%	
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	149,644.41	9.26%	
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	268,313.01	16.61%	
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	21,639.30	1.34%	
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%	
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	72,611.48	4.49%	
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	10,553,558.84	100.00%	
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	6,686,921.29	63.36%	
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	148,816.98	1.41%	
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,634,537.62	15.49%	
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	267,600.81	2.54%	
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,099,964.79	10.42%	
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00%	
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	4,896.35	0.05%	
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00%	
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	710,821.00	6.74%	
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	857,751.00		
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	0.00	0.00%	

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



	Y MUNICIPIOS			
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	0.00%	
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	857,751.00	100.00%	
5.2.5.1	PENSIONES	721,299.00	84.09%	
5.2.5.2	JUBILACIONES	136,452.00	15.91%	
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	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	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%	

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



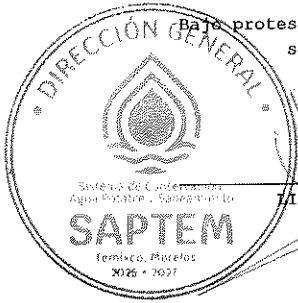
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	
5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	
5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	
5.4.4.2	COSTOS POR COBERTURA DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	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	0.00		
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00%	
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	0.00	0.00%	
5.5.1.6	DETERIORO DE BIENES	0.00	0.00%	
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00%	
5.5.2	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	0.00	0.00%	
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00%	
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00%	
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 DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(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.



C. SILVIA IRRA MARIN
DIRECTORA GENERAL

C. P. MAGALI MOLICA OCAMPO
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



C. P. IDALIA AARON TRUJILLO
JEFA DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2023			2024			2025			Factibilidad de cobro
				Monto	Días	Característica	Monto	Días	Característica	Monto	Días	Característica	
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	88,982.97											
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00											
	TOTAL	88,982.97											

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2023			2024			2025			Factibilidad de cobro
				Monto	Días	Característica	Monto	Días	Característica	Monto	Días	Característica	
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00											
1.1.2.4	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2,533,480.69											
	TOTAL	2,533,480.69											

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2023			2024			2025			Factibilidad de cobro
				Monto	Días	Característica	Monto	Días	Característica	Monto	Días	Característica	
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	32,647,362.45											
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	10,000.00											
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	76,622.44											
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	76,622.44											
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00											
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00											
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00											
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00											
	TOTAL	32,733,984.89											

00027

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(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 MERCANCIAS PARA REVENTA	0.00			
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00			
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00			
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00			
1.1.4.5	MERCANCIAS EN TRÁNSITO	0.00			
	TOTAL	0.00			

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación
1.1.5	ALMACEN	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 DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



ESP-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.3	BIENES INMUEBLES	13,100,585.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.1	TERRENOS	12,962,261.00	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	138,324.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4	BIENES MUEBLES	22,258,588.33	0.00	892,611.32	Línea recta		
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,234,211.01	0.00	83,524.29	Línea recta		
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,998.29	0.00	0.00	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	4,754,913.58	0.00	584,881.69	Línea recta		
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	15,262,465.45	0.00	224,205.34	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	35,359,173.33	0.00	892,611.32			

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESP-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	819,554.10	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.1	SOFTWARE	819,554.10	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	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA

DE TEMIXCO, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)



1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	TOTAL	819,554.10	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 PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	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	37,064,244.31	23,799.10	8,094.00	0.00	37,032,351.21	
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	517,235.57	0.00	0.00	0.00	517,235.57	
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,077.38	0.00	0.00	0.00	18,077.38	
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

00030

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA

DE TEMIXCO, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)



Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
2.1.1.4	PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.1.4.1	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,048,368.16	7,686.18	8,094.00
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,480,563.20	16,112.92	0.00
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	37,064,244.31	23,799.10	8,094.00

ESP-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

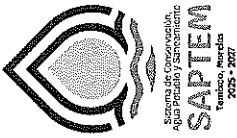
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4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

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)

00032

2.2.5.5	CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.6	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
	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 ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
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 ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00		
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 CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00		
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 LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

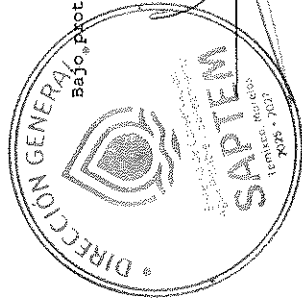





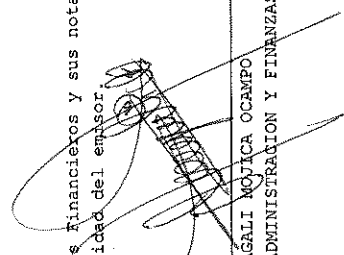
**SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
 DE TEMIXCO, MORELOS**
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
 (Cifras en pesos)

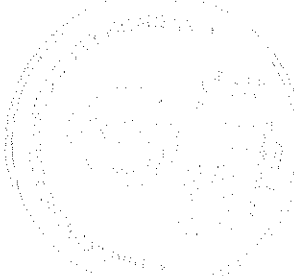
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	148,267.36		
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	148,267.36		
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
	TOTAL	148,267.36		

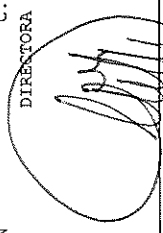
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.




LIC. SILVIA IRRE MARIN
 DIRECTORA GENERAL


C.P. MAGALI NOVICA OCAMPO
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS




C.P. IDALIA ABERCA TRUJILLO
 JEFA DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
 FINANCIEROS

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3.1.1	APORTACIONES	13,089,066.95		
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00		
3.1.3	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00		
	TOTAL	13,089,066.95		

VPH-02 PATRIMONIO GENERADO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	29,980,822.50	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	33,833,384.52	
3.2.3	REVALÚOS	0.00	
3.2.3.1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	
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	
3.2.5.3	CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES	0.00	
	TOTAL	63,814,207.02	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

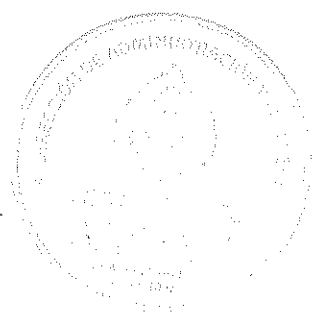
[Handwritten signature]



[Handwritten signature]
LIC. SILVIA IRRRA MARIN
DIRECTORA GENERAL

[Handwritten signature]

C.P. MAGALI MONTAÑA OCAMPO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



[Handwritten signature]

C.P. IDALIA ABARCA TRUJILLO
JEFA DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)

00035



EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2025	2024
1.1.1.1 EFECTIVO	0.00	0.00
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	43,473,220.98	13,698,906.31
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	0.00	0.00
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1 TOTAL	43,473,220.98	13,698,906.31

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

Concepto	2025	2024
1.2.3 BIENES INMUEBLES	0.00	11,838,900.00
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	11,838,900.00
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	0.00
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES	652,740.26	6,487,121.73
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	101,923.26	16,563.99
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	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	0.00	453,234.30
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	550,817.00	6,017,323.44
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	57,325.00	0.00
1.2.5.1 SOFTWARE	57,325.00	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	710,065.26	18,326,021.73



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
 DE TEMIXCO, MORELOS
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
 (Cifras en pesos)

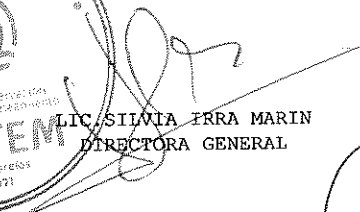
00036

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

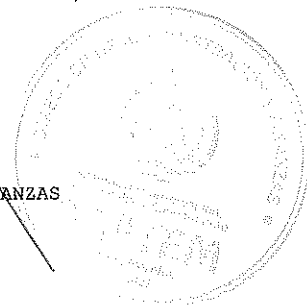
Concepto	2025	2024
3.2.1 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	29,980,822.50	26,115,987.81
(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	1,067,611.32
5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,067,611.32
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
2.1.1 INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	-8,857,577.40	0.00
4.x INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	-8,857,577.40	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	38,838,399.90	27,183,599.13




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


 LIC. SILVIA FERRA MARIN
 DIRECTORA GENERAL


 C.P. MAGALI MORTEZA OCAMPO
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS




 C.P. IDALIA ABARCA TRUJILLO
 JEFA DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
 FINANCIEROS

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS

00037

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2025	2024
1.1.1.1 EFECTIVO	0.00	0.00
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	43,473,220.98	13,698,906.31
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	0.00	0.00
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1.1 TOTAL	43,473,220.98	13,698,906.31

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

Concepto	2025	2024
1.2.3 BIENES INMUEBLES	0.00	11,838,900.00
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	11,838,900.00
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	0.00
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES	652,740.26	6,487,121.73
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	101,923.26	16,563.99
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	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	0.00	453,234.30
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	550,817.00	6,017,323.44
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	57,325.00	0.00
1.2.5.1 SOFTWARE	57,325.00	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	710,065.26	18,326,021.73



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
 DE TEMIXCO, MORELOS
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
 (Cifras en pesos)

00038

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

Concepto	2025	2024
3.2.1 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	29,980,822.50	26,115,987.81
(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	1,067,611.32
5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,067,611.32
5.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
2.1.1 INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	-8,857,577.40	0.00
4.x INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	-8,857,577.40	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	38,838,399.90	27,183,599.13

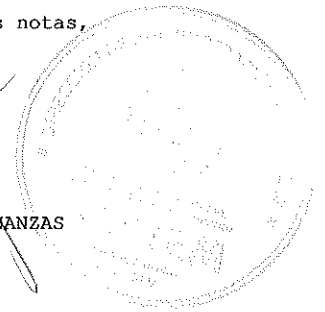


Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

LIC. SILVIA IRRÁ MARÍN
DIRECTORA GENERAL

C.P. MAGALI MOLICA OCAMPO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. IDALYA ABARCA TRUJILLO
JEFA DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)

00039



CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

	Concepto	2025
	1. Total de Ingresos Presupuestarios	58,525,128.05
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	-8,857,577.40
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	-8,857,577.40
	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)	49,667,550.65

00040

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)



CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

	Concepto	2025
	1. Total de egresos presupuestarios	20,396,793.41
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	710,065.26
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	101,923.26
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	0.00
2.7	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	550,817.00
2.9	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10	BIENES INMUEBLES	0.00
2.11	ACTIVOS INTANGIBLES	57,325.00
2.12	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00
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	0.00
3.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	0.00
3.2	PROVISIONES	0.00
3.3	DISMINUCIONES 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 (4 = 1 - 2 + 3)	19,686,728.15

SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
(Cifras en pesos)

00041



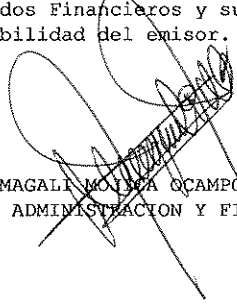
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



[Handwritten Signature]
LIC. SILVIA IRRA MARIN
DIRECTORA GENERAL



C.P. IDALIA ABARCA TRUJILLO
JEFA DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS



C.P. MAGALI MOJCA OCAMPO
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



SISTEMA DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
DE TEMIXCO, MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE MEMORIA

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(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	36,345,896.44	36,345,896.44	0.00 (d)
7.1	VALORES	0.00	36,345,896.44	36,345,896.44	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	36,345,896.44	36,345,896.44	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 (a)
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
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 (d)
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 DE CONSERVACIÓN, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE AGUA
 DE TEMIXCO, MORELOS
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS DE MEMORIA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025
 (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.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	2025 Característica
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA 76,000,000.00 Saldo
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 26,362,694.45 Saldo
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA 8,887,822.50 Saldo
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA 58,525,128.05 Abonos
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA 58,525,128.05 Abonos

MEM-03 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS:

Concepto	2025 Característica
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 76,000,000.00 Saldo
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 64,491,029.09 Saldo
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 8,887,822.50 Saldo
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 20,396,793.41 Cargos
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 20,396,793.41 Cargos
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO 20,396,793.41 Cargos
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 20,396,793.41 Cargos

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



LIC. SILVIA IRRA MARIN
 DIRECTORA GENERAL

C.P. MAGALI MONICA OCAMPO

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

C.P. IDALIA ABARCA TRUJILLO

JEFA DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

