

CUENTA PÚBLICA 2023

mentonar que esto nos genero un gato mayor a lo presupuestado en las partidas de servicios n área de cobranza.

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos en este trimestre muestran una variación significativa, en cuanto a servicios generales que es la mayor parte Energía Eléctrica, el mantenimiento de equipo y maquinaria que por el estado en que se encuentran han generado gastos no previstos, tanto equipos de bombeo como el equipo de transporte que por la operatividad misma del organismo, hacen que el uso diario genere un alto gasto en mantenimiento y reparación, así mismo en ayudas sociales en apoyo a comunidades que no tenían agua abasteciéndose con pipas de agua, el gasto es por pago de pipas como gratificación al ayudante de pipero, así mismo podemos observar que en este ejercicio tenemos la cuenta de otros gastos.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$0.00	\$27,209,508.55	\$0.00	\$27,209,508.55
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$0.00	\$27,051,717.32	\$0.00	\$27,051,717.32
5110	SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$10,200,720.48	\$0.00	\$10,200,720.48
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$5,433,588.39	\$0.00	\$5,433,588.39
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$1,097,569.73	\$0.00	\$1,097,569.73
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$1,854,709.16	\$0.00	\$1,854,709.16
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$1,322,858.76	\$0.00	\$1,322,858.76
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$481,390.44	\$0.00	\$481,390.44
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$10,604.00	\$0.00	\$10,604.00
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$1,164,979.90	\$0.00	\$1,164,979.90
5121	ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$187,797.18	\$0.00	\$187,797.18
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$23,413.63	\$0.00	\$23,413.63
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$747,684.02	\$0.00	\$747,684.02
5127	DEPORTIVOS	\$0.00	\$3,383.83	\$0.00	\$3,383.83
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$202,701.24	\$0.00	\$202,701.24
5130	SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$16,686,016.94	\$0.00	\$16,686,016.94
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$11,759,563.55	\$0.00	\$11,759,563.55
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$129,524.56	\$0.00	\$129,524.56
5133	SERVICIOS	\$0.00	\$2,500.00	\$0.00	\$2,500.00
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$706,417.98	\$0.00	\$706,417.98
5135	CONSERVACIÓN	\$0.00	\$2,722,071.80	\$0.00	\$2,722,071.80
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$7,000.00	\$0.00	\$7,000.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$69,927.44	\$0.00	\$69,927.44
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$7,909.85	\$0.00	\$7,909.85
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$281,101.76	\$0.00	\$281,101.76
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$157,791.23	\$0.00	\$157,791.23
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$502.41	\$0.00	\$502.41
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$502.41	\$0.00	\$502.41
5240	AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$102,281.82	\$0.00	\$102,281.82
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$102,281.82	\$0.00	\$102,281.82
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$55,007.00	\$0.00	\$55,007.00
5251	PENSIONES	\$0.00	\$55,007.00	\$0.00	\$55,007.00

CUENTA PÚBLICA 2023

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022	1,216,106				1,216,106
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,216,106	0	0	0	1,216,106
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		-4,485,073	-490,598		-4,975,671
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-490,598	0	-490,598
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,485,073	0	0	-4,485,073
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	1,216,106	-4,485,073	-490,698	0	-3,759,665
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		2,772,906	-950,280		1,822,626
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-1,419,385	0	-1,419,385
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,772,906	490,598	0	3,263,503
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-21,492	0	-21,492
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	1,216,106	-1,712,168	-1,440,877	0	-1,936,939

Se presenta una corrección de registro de pago de combustible afectando ejercicios anteriores. Por 21492

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

En relación a la variación de la Hacienda es importante mencionar la afectación al Resultado de Ejercicios anteriores específicamente en el caso del resultado 2022 ya que se realizó el registro de 21,492. Factura de combustible que quedo pendiente de pago.

Efectivo y equivalentes:

CUENTA PÚBLICA 2023

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO	17,994.80	15,182.80
BANCOS/TESORERÍA	314,808.21	660,747.24
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y	-	-
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-	-
Suma	332,803.01	675,930.04

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Conciliación_EI INGRESOS:

El presupuesto total de ingresos es por mientras que el total de ingresos contables es de 23,527,881 debido a una disminución en la recaudación, así como los accesorios, sin embargo hubo un aumento en la aportación municipal por el pago de energía eléctrica.

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

CUENTA PÚBLICA 2023

cuarto trimestre 2023
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE ETCHOJ
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	27,217,267
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	27,217,267

Conciliación_Eg EGRESOS:

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes, Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

DEMANDAS JUDICIALES 493,415.07

CUENTAS POR COBRAR 95,619,403.97