

**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
NAYARIT**

Estado de Actividades

Del 01/jul./2023 al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)



Usu: alejandra

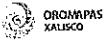
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 17/oct./2023
11:02 a. m.

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$4,765,661.70	\$6,306,723.74
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$4,684,353.24	\$4,849,677.54
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$81,308.46	\$1,457,046.20
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,009,899.38	\$615,047.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,009,899.38	\$615,047.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$39,724.77	\$392.16
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$39,724.77	\$392.16
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$5,815,285.85	\$6,922,162.90
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$8,062,763.45	\$6,770,259.08
SERVICIOS PERSONALES	\$3,267,009.83	\$2,950,925.78
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,074,377.49	\$462,618.99
SERVICIOS GENERALES	\$3,721,376.13	\$3,356,714.31
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,091,982.13	\$1,107,896.42
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$572,024.31	\$597,202.78
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$519,957.82	\$510,693.64
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$3,998.46	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$3,998.46	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00

00000214

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE



NAYARIT

Estado de Actividades

Del 01/jul./2023 al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)

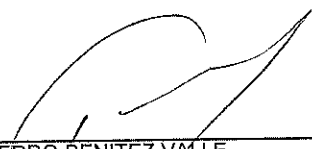
Usu: alejandra

Rep: rptEstadoActividades


Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023
11:02 a. m.

Concepto	2023	2022
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$9,158,744.04	\$7,878,155.50
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$3,343,458.19	-\$955,992.60

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



ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL



C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000213

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE

NAYARIT

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usr: alejandra

Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 17/oct./2023

01:44 p. m.

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$27,255,300.36	\$42,984,160.64
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$25,421,277.38	\$36,796,394.58
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$270,367.96	\$3,743,262.16
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$73,933.48	\$21,090.77
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$357,873.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,369,910.67	\$2,065,540.13
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$119,810.87	\$0.00
APLICACIÓN	\$29,558,046.34	\$43,050,377.95
SERVICIOS PERSONALES	\$10,265,616.62	\$13,218,830.66
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,304,155.09	\$2,073,924.79
SERVICIOS GENERALES	\$10,835,373.12	\$14,479,334.87
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$4,487,737.78	\$6,866,569.16
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,865,163.73	\$2,748,765.67
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$3,662,952.80
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$2,302,745.98	-\$66,217.31
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$961,864.54	\$77,961.66
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$604,074.79	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$357,789.75	\$77,961.66
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$961,864.54	-\$77,961.66
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$3,264,610.52	-\$144,178.97
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$4,764,161.55	\$4,908,340.52

00000212



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE NAYARIT

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2023 Al 30/sep/2023


(Cifras en Pesos)

Usu: alejandra
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 17/oct./2023 01:44 p. m.

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,499,551.03	\$4,764,161.55

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



ING PEDRO BENITEZ VALLE

DIRECTOR GENERAL



C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ

CONTADORA GENERAL

00000211

MUNICIPIO DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Gasto por Categoría Programática
Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

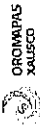
Fecha y hora de Impresión
17/oct/2023 11:45 a. m.



Usu. alejandra
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC


Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
Programas						6 = (3 - 4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y municipios						
Sujetos a Regías de Operación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Subsidios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de las Funciones	\$45,463,996.88	\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76	\$36,891,310.50
Prestación de Servicios Públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Provisión de Bienes Públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Promoción y fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Regulación y supervisión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Específicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Proyectos de Inversión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de Inversión						
Administrativos y de Apoyo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Operaciones ajenas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Omniprosos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desastres Naturales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Beneficios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a la seguridad social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Gasto Federalizado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de banca	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Deudores de ejercicios fiscales anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$45,463,996.88	\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76	\$36,891,310.50


00000210



Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	
1		2	3=(1+2)	4	5
					6 = (3 - 4)

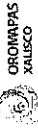
Programas


 ING PEDRO BENITEZ VALLE
 DIRECTOR GENERAL


 C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
 CONTADORA GENERAL

00000209

MUNICIPIO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT



Usr: alejandra
Rep: rptBalanzaComprobacion

Balanza de Comprobación del 01/jul./2023 al 30/sep./2023
Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión: 17/oct./2023 10:45 a. m.

NÚM. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D 1111	EFFECTIVO	\$35,705.44	\$0.00	\$793,464.71	\$736,162.88	\$93,007.27	\$0.00
D 1112	BANCOS/TESORERÍA	\$4,172,795.31	\$0.00	\$6,518,985.64	\$9,400,897.72	\$1,290,883.23	\$0.00
D 1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$115,660.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$115,660.53	\$0.00
D 1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$1,049,624.15	\$1,049,624.15	\$0.00	\$0.00
D 1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$23,507.71	\$0.00	\$780,563.88	\$777,277.29	\$26,794.30	\$0.00
D 1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$4,765,661.70	\$4,765,661.70	\$0.00	\$0.00
D 1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$118,511.80	\$0.00	\$157,289.96	\$131,100.00	\$144,701.76	\$0.00
D 1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$2,785,830.03	\$0.00	\$1,448,693.91	\$1,888,208.30	\$2,346,315.64	\$0.00
D 1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$4,630.00	\$0.00	\$5,849.44	\$9,479.44	\$1,000.00	\$0.00
D 1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D 1223	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D 1231	TERRENOS	\$42,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$42,000.00	\$0.00
D 1234	INFRAESTRUCTURA	\$1,079,497.49	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,079,497.49	\$0.00
D 1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D 1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$337,621.02	\$0.00	\$11,429.57	\$8,256.25	\$340,794.34	\$0.00
D 1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$7,028.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,028.03	\$0.00
D 1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,047,171.87	\$0.00	\$2.00	\$2.00	\$1,047,171.87	\$0.00
D 1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,843,898.81	\$0.00	\$10,586.02	\$0.00	\$1,854,484.83	\$0.00
A 1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$653,194.36	\$4,259.79	\$0.00	\$0.00	\$648,934.57
A 2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	-\$36,687.75	\$3,267,009.83	\$3,303,697.58	\$0.00	\$0.00
A 2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$100,197.09	\$5,543,068.07	\$5,550,913.10	\$0.00	\$108,042.12
A 2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A 2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$20,989.10	\$1,101,791.83	\$1,091,982.13	\$0.00	\$11,179.40
A 2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$391,852.15	\$422,370.20	\$423,839.79	\$0.00	\$393,321.74
A 2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1,346,737.86	\$193,911.59	\$319,640.77	\$0.00	\$1,471,467.04
A 2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$362,993.91	\$147,059.05	\$184,047.94	\$0.00	\$399,982.80
A 3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A 3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$12,286,723.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,286,723.79
A 3252	RECTIFICACION DE RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	\$0.00	-\$4,347,034.48	\$74,713.51	\$2.00	\$0.00	-\$4,421,745.99
A 4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$20,736,924.14	\$0.00	\$4,664,353.24	\$0.00	\$25,421,277.38
A 4162	MULTAS	\$0.00	\$189,059.50	\$0.00	\$81,308.46	\$0.00	\$270,367.96
A 4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$360,011.29	\$0.00	\$1,009,899.38	\$0.00	\$1,369,910.67
A 4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$34,208.71	\$0.00	\$39,724.77	\$0.00	\$73,933.48

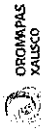
00000200

MUNICIPIO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARA, SALDO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Balanza de Comprobación del 01/jul./2023 al 30/sep./2023

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de impresión: 17/oct/2023 10:45 a. m.

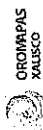


Usr: alejandra
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$2,764,328.35	\$0.00	\$1,368,986.60	\$0.00	\$4,133,314.95	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$1,028,142.78	\$0.00	\$580,253.25	\$0.00	\$1,608,396.03	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$2,112,007.36	\$0.00	\$838,819.88	\$0.00	\$2,950,827.24	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$1,086,037.10	\$0.00	\$475,904.50	\$0.00	\$1,563,941.60	\$0.00
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$6,091.20	\$0.00	\$3,045.60	\$0.00	\$9,136.80	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$121,090.05	\$0.00	\$42,337.70	\$0.00	\$163,427.75	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$12,003.66	\$0.00	\$8,639.69	\$0.00	\$20,643.35	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$409,668.82	\$0.00	\$693,926.02	\$0.00	\$1,103,594.84	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$249,830.22	\$0.00	\$127,063.20	\$0.00	\$376,893.42	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$303,556.20	\$0.00	\$139,887.91	\$0.00	\$443,444.11	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$48,451.30	\$0.00	\$19,191.38	\$0.00	\$67,642.68	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$106,636.22	\$0.00	\$43,331.59	\$0.00	\$149,967.81	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$5,314,156.60	\$0.00	\$2,835,389.38	\$0.00	\$8,149,545.98	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$163,919.54	\$0.00	\$141,200.97	\$0.00	\$325,120.51	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$369,275.60	\$0.00	\$313,283.14	\$0.00	\$682,568.74	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$145,997.26	\$0.00	\$59,635.35	\$0.00	\$205,632.61	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$671,225.39	\$0.00	\$134,844.29	\$0.00	\$806,069.68	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$1,001.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,001.60	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$288,971.00	\$0.00	\$237,013.00	\$0.00	\$525,984.00	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$3,915,713.47	\$0.00	\$572,024.31	\$0.00	\$4,487,737.78	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$1,345,205.91	\$0.00	\$519,957.82	\$0.00	\$1,865,163.73	\$0.00
D	5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA U OBSOLESCENCIA	\$2.00	\$0.00	\$3,998.46	\$0.00	\$4,000.46	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$45,463,996.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$45,463,996.88	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$24,747,868.03	\$5,850,285.85	\$35,000.00	\$18,932,582.18	\$0.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$604,074.79	\$0.00	\$35,000.00	\$35,000.00	\$604,074.79	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$5,815,285.85	\$5,815,285.85	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$21,320,203.64	\$0.00	\$5,815,285.85	\$27,135,489.49	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$45,463,996.88	\$0.00	\$0.00	\$45,463,996.88	\$0.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$24,631,483.52	\$0.00	\$3,786,812.29	\$12,963,573.46	\$15,454,722.35	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$604,074.79	\$3,786,812.29	\$3,786,812.29	\$604,074.79	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$9,176,761.17	\$9,176,761.17	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$90,870.27	\$0.00	\$9,176,761.17	\$9,174,496.33	\$93,133.11	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$5,223.76	\$0.00	\$9,174,496.33	\$9,179,416.76	\$305.33	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$21,340,494.12	\$0.00	\$9,179,416.76	\$0.00	\$30,519,910.88	\$0.00

00000207

MUNICIPIO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT




Usr: alejandra
Rep: rptBalanzaComprobacion

Balanza de Comprobación del 01/jul./2023 al 30/sep./2023
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión: 17/oct./2023 10:45 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
			\$124,235,313.01	\$124,235,313.01	\$91,436,712.60	\$91,436,712.60	\$130,169,538.30	\$130,169,538.30
		Sumas =>						


 ING PEDRO BENÍTEZ VALLE
 DIRECTOR GENERAL

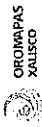

 C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
 CONTADOR(A) GENERAL

00000206

ANISMO OPERADOR MUNICI DE AGUA POTABLE ALCANTARIL DO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023 11:14 a. m.



Usr: alejandra
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

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	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	\$0.00	\$11,678,493.38	\$2,974,564.39	\$0.00	\$14,653,057.77
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,974,564.39	\$0.00	\$2,974,564.39
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$9,312,159.40	\$0.00	\$0.00	\$9,312,159.40
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$2,366,333.98	\$0.00	\$0.00	\$2,366,333.98
RECTIFICACIONES RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	\$0.00	\$11,678,493.38	\$2,974,564.39	\$0.00	\$14,653,057.77
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$2,974,564.39	-\$12,271,210.54	\$0.00	-\$9,296,646.15
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$2,508,566.18	\$0.00	-\$2,508,566.18
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$2,974,564.39	-\$2,974,564.39	\$0.00	\$0.00
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	-\$6,788,079.97	\$0.00	-\$6,788,079.97
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$0.00	\$14,653,057.77	-\$9,296,646.15	\$0.00	\$5,356,411.62

00000205

COMUNIDAD MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT


Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)


Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023 | 11:14 a. m.

Usr: alejandra
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

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
----------	--	--	--	--	-------

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


ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL


C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000204

Paraestatal del Gobierno (Federal/Municipal) de ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE NAYARIT

Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023 | 11:32 a. m.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Uer: alejandra Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3_GB_SC

Egresos							Subejercicio
Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6 = (3 - 4)		
1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)		
\$45,463,996.88	\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76	\$36,891,310.50		
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
TOTAL DEL GASTO	\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76	\$36,891,310.50		

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

Alejandra Raygoza G.
C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000203

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE NAYARIT
COMUNIDAD OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

OROMPAS XALISCO
 Ustr: alejandra
 Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosR8_CP_2019

Estado Analítico de Ingresos
 Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión
 17/oct./2023 11:44 a. m.

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$39,185,615.45	\$325,000.00	\$39,510,615.45	\$4,684,353.24	\$4,684,353.24	-34,501,262.21
PRODUCTOS	\$20,000.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00	\$0.00	-20,000.00
APROVECHAMIENTOS	\$3,678,381.43	-\$375,000.00	\$3,303,381.43	\$81,308.46	\$81,308.46	-3,597,072.97
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS	\$80,000.00	\$50,000.00	\$130,000.00	\$39,724.77	\$39,724.77	-40,275.23
INGRESOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$604,074.79	\$604,074.79	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$2,500,000.00	\$0.00	\$2,500,000.00	\$1,009,899.38	\$1,009,899.38	-1,490,100.62
	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$45,463,996.88	\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$5,815,285.85	\$5,815,285.85	-39,648,711.03

Ingresos Excedentes

00000202

ANIMISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

ORONAPAS
XALISCO

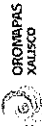
Usr: alejandra
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión
17/oct./2023 11:44 a. m.

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$39,185,615.45	\$325,000.00	\$39,510,615.45	\$4,684,353.24	\$4,684,353.24	-34,501,262.21
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$3,678,381.43	-\$575,000.00	\$3,303,381.43	\$81,308.46	\$81,308.46	-3,597,072.97
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$604,074.79	\$604,074.79	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$20,000.00	\$0.00	\$20,000.00	\$0.00	\$0.00	-20,000.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS	\$80,000.00	\$50,000.00	\$130,000.00	\$39,724.77	\$39,724.77	-40,275.23
INGRESOS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$2,500,000.00	\$0.00	\$2,500,000.00	\$1,009,899.38	\$1,009,899.38	-1,490,100.62
Ingresos Derivados de Financiamiento						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$45,463,996.88	\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$5,815,285.85	\$5,815,285.85	-39,648,711.03
Ingresos Excedentes						

00000201



Usr: alejandra
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de impresión | 17/oct./2023 | 11:44 a. m.

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

Alejandra Raygoza G.
C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000200



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE NAYARIT

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Fecha y 17/oct./2023

hora de Impresión 11:47 a. m.

Usr: alejandra
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$10,269,288.62	\$969,295.65
ACTIVO CIRCULANTE	\$8,577,621.64	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,264,610.52	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$5,311,959.12	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$1,052.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,691,666.98	\$969,295.65
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$1,691,666.98	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$604,074.79
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$349,417.52
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$15,803.34
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
PASIVO	\$110,855.20	\$114,202.02
PASIVO CIRCULANTE	\$110,855.20	\$114,202.02
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$114,202.02
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$110,855.20	\$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$2,974,564.39	\$12,271,210.54
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$2,974,564.39	\$12,271,210.54
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$5,483,130.57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$2,974,564.39	\$0.00
REVALUOS	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$6,788,079.97
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00

00000193



**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
NAYARIT**

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Usr: alejandra Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023 Fecha y hora de Impresión: 17/oct./2023 11:47 a. m.
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera (Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
----------	--------	------------

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

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

Maria Alejandra Raygoza Gomez

C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000193

MUNICIPIO DE SAN ANTONIO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

OROMPAS
XALISCO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023 11:33 a. m.

Usr: alejandra
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

| Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6 = (3 - 4)	
	1	2	3=(1+2)	4	5		
SERVICIOS PERSONALES							
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$16,719,768.89	\$0.00	\$16,719,768.89	\$3,267,009.83	\$3,267,009.83	\$13,452,759.06	\$5,242,767.87
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$7,161,674.47	-\$549,900.00	\$6,611,774.47	\$1,368,986.60	\$1,368,986.60	\$5,242,787.87	\$1,427,738.45
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$2,046,991.70	-\$39,000.00	\$2,007,991.70	\$580,253.25	\$580,253.25	\$1,427,738.45	\$4,859,147.33
SEGURIDAD SOCIAL	\$5,188,896.81	\$509,070.40	\$5,697,967.21	\$838,819.88	\$838,819.88	\$4,859,147.33	\$0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$2,005,277.60	\$122,147.60	\$2,127,425.20	\$475,904.50	\$475,904.50	\$1,651,520.70	\$75,816.82
PREVISIONES	\$105,634.82	-\$29,818.00	\$75,816.82	\$0.00	\$0.00	\$75,816.82	\$195,747.89
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$211,293.49	-\$12,500.00	\$198,793.49	\$3,045.60	\$3,045.60	\$1,847,802.13	\$300,106.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,469,076.17	\$463,103.45	\$2,932,179.62	\$1,074,377.49	\$1,091,511.97	\$1,847,802.13	\$300,106.83
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$371,944.53	-\$29,500.00	\$342,444.53	\$42,337.70	\$44,962.41	\$300,106.83	\$35,647.51
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$44,287.20	\$0.00	\$44,287.20	\$8,639.69	\$8,639.69	\$35,647.51	\$0.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	\$420,370.13	\$729,503.45	\$1,149,873.58	\$693,926.02	\$699,442.29	\$455,947.56	\$343,625.78
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$724,688.98	-\$254,000.00	\$470,688.98	\$127,063.20	\$137,139.90	\$343,625.78	\$467,237.69
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$627,125.60	-\$20,000.00	\$607,125.60	\$139,887.91	\$139,990.91	\$467,237.69	\$66,870.23
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$85,747.81	\$313.80	\$86,061.61	\$19,191.38	\$19,191.38	\$66,870.23	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$178,366.53
SERVICIOS GENERALES	\$194,911.92	\$26,786.20	\$221,698.12	\$43,331.59	\$42,145.39	\$178,366.53	\$13,182,986.90
SERVICIOS BASICOS	\$17,357,466.48	-\$453,103.45	\$16,904,363.03	\$3,721,376.13	\$3,708,517.11	\$13,182,986.90	\$9,652,505.10
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$13,947,021.78	-\$1,459,127.30	\$12,487,894.48	\$2,635,389.38	\$2,859,698.96	\$9,652,505.10	\$235,139.74
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$112,206.52	\$264,134.19	\$376,340.71	\$141,200.97	\$123,000.97	\$235,139.74	\$381,650.81
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$280,943.95	\$414,000.00	\$694,943.95	\$313,293.14	\$283,968.14	\$381,650.81	\$363,600.83
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$430,766.18	-\$7,550.00	\$423,236.18	\$59,695.35	\$63,946.92	\$363,600.83	\$782,457.18
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$581,861.81	\$335,499.66	\$917,361.47	\$134,844.29	\$140,889.12	\$782,457.18	\$0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$45,191.52
SERVICIOS OFICIALES	\$45,191.52	\$0.00	\$45,191.52	\$0.00	\$0.00	\$45,191.52	\$30,000.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$30,000.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00	\$1,692,441.72
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,929,454.72	\$0.00	\$1,929,454.72	\$237,013.00	\$237,013.00	\$1,692,441.72	\$7,342,657.10
	\$8,434,639.23	\$0.00	\$8,434,639.23	\$1,091,982.13	\$1,101,791.83	\$7,342,657.10	

0000197

MUNICIPIO DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Fecha y hora de Impresión: 17/oct./2023 11:33 a. m.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

[Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023]

USROMAPAS XALISCO
Usr: alejandra
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6 = (3 - 4)	
	1	2	3=(1+2)	4	5		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$5,491,666.80	\$0.00	\$5,491,666.80	\$572,024.31	\$572,024.31	\$4,919,642.49	\$4,919,642.49
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$2,942,972.43	\$0.00	\$2,942,972.43	\$519,957.52	\$529,767.52	\$2,423,014.61	\$2,423,014.61
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$483,046.11	\$0.00	\$483,046.11	\$22,015.59	\$10,586.02	\$461,030.52	\$461,030.52
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES							
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$141,044.10	-\$5,887.08	\$135,157.02	\$11,429.57	\$0.00	\$123,727.45	\$123,727.45
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$310,000.01	-\$107,675.30	\$202,324.71	\$202,324.71	\$0.00	\$202,324.71	\$202,324.71
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$32,002.00	\$113,562.38	\$145,564.38	\$10,586.02	\$10,586.02	\$134,978.36	\$134,978.36
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSION PUBLICA							
OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$0.00	\$604,074.79	\$604,074.79	\$604,074.79	\$0.00	\$604,074.79	\$604,074.79
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES							
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMPRA DE TITULOS Y VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONCESION DE PRESTAMOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES							
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

00000190

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$45,463,996.88	\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76	\$36,881,310.50

Alejandra Raygoza C.
C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

00000195

MUNICIPIO DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión: 17/oct./2023 11:34 a. m.

Usr: alejandra
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	\$42,035,978.34	\$0.00	\$42,035,978.34	\$8,634,787.76	\$8,639,063.22	\$33,401,190.58
Gasto de Capital	\$485,046.11	\$604,074.79	\$1,089,120.90	\$22,015.59	\$10,586.02	\$1,067,105.31
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Pensiones y Jubilaciones	\$2,942,972.43	\$0.00	\$2,942,972.43	\$519,957.82	\$529,767.52	\$2,423,014.61
Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$45,463,996.88	\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76	\$36,891,310.50

Alejandra Raygoza G.
 C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ

ING PEDRO BENITEZ VALLE
 DIRECTOR GENERAL

CONTADORA GENERAL

00000194

MUNICIPIO DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT



Usr: alejandra
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión
17/oct./2023 11:40 a. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
OBIERNO	\$16,625,111.57	\$446,552.46	\$17,071,664.03	\$2,630,178.26	\$2,643,018.60	\$14,441,485.77
LEGISLACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
JUSTICIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RELACIONES EXTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$16,356,093.10	\$379,642.36	\$16,735,735.46	\$2,556,092.69	\$2,568,933.03	\$14,179,642.77
SEGURIDAD NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$269,018.47	\$66,910.10	\$335,928.57	\$74,085.57	\$74,085.57	\$261,843.00
DESARROLLO SOCIAL	\$28,838,885.31	\$157,522.33	\$28,996,407.64	\$6,546,582.91	\$6,536,398.16	\$22,449,824.73
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$28,838,885.31	\$157,522.33	\$28,996,407.64	\$6,546,582.91	\$6,536,398.16	\$22,449,824.73
SALUD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EDUCACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMUNICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TURISMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ÓRDENES DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

0000193

MUNICIPIO DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Fecha y hora de Impresión: 17/oct./2023 11:40 a. m.

Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

OROWAPUS XALISCO
 Usr: alejandra
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
1	\$45,463,996.88	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 + 4)
		\$604,074.79	\$46,068,071.67	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76	\$36,891,310.50

Total del Gasto

ING PEDRO BENITEZ VALLE
 DIRECTOR GENERAL

Alejandra Raygoza G.
 C.AJ MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
 CONTADORA GENERAL

00000192




**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
NAYARIT**

Endeudamiento Neto
Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

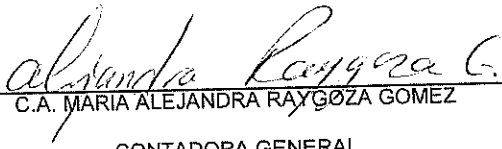
Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023
11:48 a. m.

Usu: alejandra
Rep: rptEndeudamientoNeto

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00	\$0.00



ING PEDRO BENITEZ/VALLE
DIRECTOR GENERAL



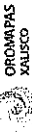
C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

MUNICIPIO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Fecha y hora de Impresión | 17oct.2023 | 11:50 a. m.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/jul./2023 al 30/sep./2023

(Cifras en pesos)



Usu: alejandra
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$9,176,761.17
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$22,015.59
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$11,429.57
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
2.6 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$10,586.02
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	\$0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00
2.12 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$0.00
2.13 OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00
2.15 COMPRA DE TITULOS Y VALORES	\$0.00
2.16 CONCESION DE PRESTAMOS	\$0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00
2.19 AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	\$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	\$3,998.46
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$3,998.46
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00

00000150

COMUNIDAD MUNICIPIO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT



Usu: alejandra
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/jul./2023 al 30/sep./2023
(Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión 17/oct./2023 11:50 a. m.

4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$9,158,744.04
------------------------------	----------------

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

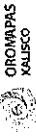
Alejandra Raygoza G.
C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000189

COMUNIDAD MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/jul./2023 al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023 | 11:50 a. m.



Usr: alejandra
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$5,815,285.85
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$5,815,285.85

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

Alejandra Raygoza G.
C.A/MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

000000168

MUNICIPIO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

Estado Analítico del Activo
Del 01/jul./2023 al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de impresión | 17/oct./2023 | 12:01 p. m.



Usu: alejandra
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$10,960,663.68	\$15,546,410.77	\$18,766,669.73	\$7,740,404.72	-\$3,220,258.96
ACTIVO CIRCULANTE	\$7,256,640.82	\$15,520,133.39	\$18,758,411.48	\$4,018,362.73	-\$3,238,278.09
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$4,324,161.28	\$7,312,450.35	\$10,137,060.60	\$1,499,551.03	-\$2,824,610.25
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,927,849.54	\$6,201,833.60	\$8,611,871.44	\$2,517,811.70	-\$410,037.84
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$4,930.00	\$5,849.44	\$9,479.44	\$1,000.00	-\$3,630.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$3,704,022.86	\$26,277.38	\$8,258.25	\$3,722,041.99	\$18,019.13
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$1,121,497.49	\$0.00	\$0.00	\$1,121,497.49	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$3,235,719.73	\$22,017.59	\$8,258.25	\$3,249,479.07	\$13,759.34
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$653,194.36	\$4,259.79	\$0.00	-\$648,934.57	\$4,259.79
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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

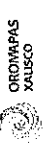
ING PEDRO BENITEZVALLE
DIRECTOR GENERAL

Alejandra Raygoza G.
C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ

CONTADORA GENERAL

00000167

MUNICIPIO DE AGUA POTABLE ALCANTAKILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT



Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de impresión 17/oct./2023 12:23 p. m.

Usr: alejandra
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Total de Otros Pasivos	Peso	México	\$2,186,082.36	\$2,383,993.10
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	Peso	México	\$2,186,082.36	\$2,383,993.10

0000100

COMISIÓN OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAYARIT

ORONAPAS
XALISCO

Usr: alejandra
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 17/oct./2023 12:23 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo

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

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR-GENERAL

Alejandra Raygoza G.
C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000185



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE NAYARIT

Indicadores de Postura Fiscal
del 01/jul./2023 al 30/sep./2023
(Cifras en pesos)


Usu: alejandra
Rep: rptIndicadoresPosturaFiscal

Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023
12:25 p. m.


Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	\$45,463,996.88	\$5,815,285.85	\$5,815,285.85
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal	\$45,463,996.88	\$5,815,285.85	\$5,815,285.85
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	\$45,463,996.88	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal	\$45,463,996.88	\$9,176,761.17	\$9,179,416.76
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	\$0.00	-\$3,361,475.32	-\$3,364,130.91

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	\$0.00	-\$3,361,475.32	-\$3,364,130.91
V. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VI. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV)	\$0.00	-\$3,361,475.32	-\$3,364,130.91

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
A. Financiamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00
B. Amortización de la deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
C. Financiamiento Neto	\$0.00	\$0.00	\$0.00



ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL



C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE

NAYARIT

Informe sobre Pasivos Contingentes

al 30/sep./2023



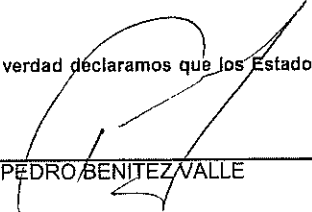
Usu: alejandra
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023
12:26 p. m.

"En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:"

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

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



ING PEDRO BENITEZ VALLE

DIRECTOR GENERAL



C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ

CONTADORA GENERAL

00000183

**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
NAYARIT**



**Intereses de la Deuda
Del 01/jul./2023 Al 30/sep./2023**

Usr: alejandra
Rep: rptInteresesdeLaDeuda

Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023
12:28 p. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL



**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
NAYARIT**

Estados de Resultados

Del 01/jul./2023 al 30/sep./2023

Usu: alejandra
Rep: rptEstadoResultado

Fecha y hora de Impresión | 17/oct./2023
12:29 p. m.

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/jul. al 30/sep./2023		01/ene al 30/sep./2023	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN	\$4,765,661.70	81.95 %	\$25,691,645.34	94.67 %
DERECHOS	\$4,684,353.24	80.55 %	\$25,421,277.36	93.68 %
APROVECHAMIENTOS	\$81,308.46	1.39 %	\$270,367.96	0.99 %
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV	\$1,009,899.38	17.36 %	\$1,369,910.67	5.04 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIO	\$1,009,899.38	17.36 %	\$1,369,910.67	5.04 %
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$1,009,899.38	17.36 %	\$1,369,910.67	5.04 %
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$39,724.77	0.68 %	\$73,933.48	0.27 %
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$39,724.77	0.68 %	\$73,933.48	0.27 %
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$39,724.77	0.68 %	\$73,933.48	0.27 %
Total de Ingresos	\$5,815,285.85	100.00 %	\$27,135,489.49	100.00 %
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$8,062,763.45	138.64 %	\$23,287,153.70	85.81 %
SERVICIOS PERSONALES	\$3,267,009.83	56.17 %	\$10,265,616.62	37.83 %
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,074,377.49	18.47 %	\$2,325,613.96	8.57 %
SERVICIOS GENERALES	\$3,721,376.13	63.99 %	\$10,695,923.12	39.41 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,091,982.13	18.77 %	\$6,352,901.51	23.41 %
AYUDAS SOCIALES	\$572,024.31	9.83 %	\$4,487,737.78	16.53 %
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$519,957.82	8.94 %	\$1,865,163.73	6.87 %
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$3,998.46	0.06 %	\$4,000.46	0.01 %
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZ	\$3,998.46	0.06 %	\$4,000.46	0.01 %
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$9,158,744.04	157.49 %	\$29,644,055.67	109.24 %
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	-\$3,343,458.19	-57.49 %	-\$2,508,566.18	-9.24 %

ING PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000181



**ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2023	2022
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,290,691.20	\$ 4,648,501.02
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 1,290,691.20	\$ 4,648,501.02

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
BANORTE SA DE CV	\$ 1,290,691.20
Suma	\$ 1,290,691.20

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 26,791.30	\$.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$ 2,346,315.64	\$ 7,829,920.82
Suma	\$ 2,373,106.94	\$ 7,829,920.82

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2023	100%
		0%
		0%
		0%
		0%
		0%
Suma	\$ -	\$ -

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

00000180

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses; no incluidos en las cuentas anteriores;

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.
5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.
9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
TERRENOS	\$ 42,000.00	\$ 42,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
Por BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 42,000.00	\$ 42,000.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 340,794.34	\$ 316,762.26
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 7,028.03	\$ 7,028.03
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,047,171.87	\$ 863,171.87
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,854,484.83	\$ 1,713,099.39
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 3,249,479.07	\$ 2,900,061.55
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 648,934.57	\$ 664,737.91
ACCIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 648,934.57	\$ 664,737.91
Suma	\$ 3,898,413.64	\$ 3,564,799.46

Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a

**ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 2,383,993.10	\$ 2,387,339.92
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 2,383,993.10	\$ 2,387,339.92

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 393,321.74
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 108,042.12
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,471,467.04
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,972,830.90

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudados con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2023
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
- Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
	\$.00
	\$.00
Subtotal Aportaciones	\$ -
	\$.00
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	\$.00
Subtotal Otros	\$ -
PRODUCTOS	\$.00
Subtotal Productos Financieros	\$ -
Suma	\$ -

Gastos y Otras Pérdidas:

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 23,287,153.70
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 6,352,901.51
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 4,000.46
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 29,644,055.67

00000178

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
----------	---------	---

**ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 4,133,314.95	14%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 682,568.74	2%
SEGURIDAD SOCIAL	\$.00	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el período que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el período que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2023	2022
BANCOS/TESORERÍA	1,290,691.20	\$ 1,060,946.65
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$ 115,660.53	\$ 115,660.53
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,406,351.73	\$ 1,176,607.18

- Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.
- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS)	\$.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

00000177

Dabe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- 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.
- 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, lituos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- 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.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enumerar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

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

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 periodo igual o menor a 5 años.
- 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.

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- 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 periodo 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.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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

ING. PEDRO BENITEZ VALLE
DIRECTOR GENERAL

C.A. MARIA ALEJANDRA RAYGOZA GOMEZ
CONTADORA GENERAL

00000175

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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.

2. 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.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- 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 MCOG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
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;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

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.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- 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.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- 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.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- 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.

8. Reporte Analítico del Activo

00000176

AUTORIZÓ: