1. **Efectivo y Equivalente**

El saldo de 4 millones 121 mil 569 56/100 M.N, representa los recursos en efectivo y cuentas bancarias propiedad del Organismo Operador del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Tinguindin Mich. No se registró en el periodo 2024 inversión temporal ni se afectaron fondos específicos.

Concepto	2024	2023
BANCOS/TESORERÍA	$ 4,121,569.56	$ 1,594,685.44
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$ .00	$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$ .00	$ .00
Suma	**$ 4,121,569.56**	**$ 1,594,685.44**

Efectivo

El saldo de 5 mil pesos, se integra por una caja chica que es utilizada por el organismo para gastos menores de operación y administración. El cual es reintegrado una vez que este se termina.

Concepto	Importe
FONDO GENERAL	$ 5,000.00
Suma	**$ 5,000.00**

Bancos/Tesorería

El saldo de 4 millones 98 mil 322 40/100 M.N, representa el saldo de la cuenta bancaria utilizada para operación del organismo con número de cuenta 0480940704, donde se perciben los recursos propios y de la cual se hacen los pagos correspondientes a los proveedores y prestadores de servicios. El saldo de 23 mil 247 16/100 M.N, el saldo de la cuenta 0119602100 la cual es utilizada para gastos donde no es posible realizar el pago de bienes o servicios por medio de transferencia o cheque.

Banco	Importe
Cuenta No. 0480940704	$ 4,098,322.40
Cuenta No. 0119602100	$23,247.16
	$ .00
	$ .00
Suma	**$4,121,569.56**

Inversiones Temporales

En el periodo del 1 de enero al 31 de marzo 2024. No hubo registros correspondientes a inversiones temporales.

Banco	Importe
	$ .00
	$ .00
	$ .00
	$ .00
	$ .00
Suma	**0**

Fondos con Afectación Específica

En el periodo del 1 de enero al 31 de marzo 2024. No hubo registros correspondientes a Fondos con afectación Específica.

Banco	Importe
	$ .00
	$ .00
Suma	**0**

2. **Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes de servicios a recibir**

El saldo del rubro al 31 de marzo del 2024, es igual a cero ya que no hubo registro de cuentas recuperables a corto plazo.

Concepto	2024	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
Suma	**0**	**0**

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2024	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
Suma	**0**	

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
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. **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Al 31 de marzo de 2024 no se encuentra registro en cuentas de bienes inmuebles por parte del Organismo Operador del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Tinguindin Mich.

Concepto	2024	2023
TERRENOS	$ .00	$ .00
OTROS BIENES INMUEBLES	$ .00	$ .00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	**0**	**0**

4. **Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

El saldo de 546 mil 170 74/100 M.N, representa el total del saldo registrado en los bienes muebles de este periodo al 31 de marzo de 2024, registrando la compra de bienes necesarios para la ejecución del desarrollo operativo.

Concepto	2024	2023
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$ 57,361.70	$ 57,361.70
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$145,998	$ .00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 228,178.32	$ 212,179.32
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ 114,632.72	$ 114,632.72
Subtotal BIENES MUEBLES	**$546,170.74**	**$384,173.74**
SOFTWARE	$ .00	$ .00
LICENCIAS	$ .00	$ .00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	**0**	**0**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	$ .00	$ .00
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	**0**	**0**
Suma	**$546,170.74**	**$384.173.74**

5. PASIVO

Son las obligaciones presentes del gobierno del estado, virtualmente ineludibles identificadas cuantificada en términos monetarios y que representa una disminución futura de beneficios económicos, derivados en ejercicios pasados que han afectado económicamente.

Concepto	2024	2023
PASIVO CIRCULANTE	$ 96,347.54	$ 122,036.56
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00	$ .00
Suma de Pasivo	**$ 96,347.54**	**$ 122,036.56**

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	$ 100,259.54
INGRESOS POR CLASIFICAR	$ .00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$412
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ .00
Suma PASIVO CIRCULANTE	**$99,847.54**

PASIVO NO CIRCULANTE.

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

Concepto	2024
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	$ .00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	**0.00**

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Este estado financiero, muestra dos grandes agregados representados por los ingresos y otros beneficios, así como los gastos y otras perdidas, mostrando los conceptos del ingreso y los

gastos con los conceptos de los clasificadores por rubro de ingresos y por objeto del gasto, así mismo, permite determinar el resultado del periodo actual un ahorro de 2 millones 791 mil 168 09/100 M.N.

Concepto	2024
INGRESOS DE GESTION	4,502,705.67
CONVENIOS	0
TOTAL DE INGRESOS	**$ 4,502,705.67**

Los ingresos obtenidos del periodo octubre al 31 de marzo de 2024 es de 4 millones 502 mil 705 67/100 M.N. Los cuales son integrados principalmente por ingresos por venta de bienes y prestaciones de servicios propios, representando el 98.23% de los ingresos, el rubro de impuestos representando el otro 1.77%.

Concepto	2024	
IMPUESTOS	79,481.86	1.77%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,423,223.81	98.23%
CONVENIOS	0.0	0
TOTAL DE INGRESOS	**4,502,705.67**	**100%**

En lo relativo al gasto y otras perdidas, se refleja el gasto devengado, en cumplimiento de la normatividad emitida por el CONAC, el cual ascendió a 1 millón 711 mil 537 58/100 M.N. Como se detalla enseguida:

Concepto	2024	
SERVICIOS PERSONALES	576,120.53	33.66%
MATERIALES Y SUMINISTROS	178,440.30	10.43%
SERVICIOS GENERALES	859,924.15	50.24%
PENSIONES Y JUBILACIONES	15,057.60	0.88%
OTROS GASTOS	81,995	4.79%
TOTAL DE INGRESOS	**$1,711,537.58**	**100%**

Servicios Personales: Representa el 33.66% al servicio de entes públicos tales como: sueldos, salarios, prestaciones, gastos de seguridad social, obligaciones laborales; pudiendo ser de carácter permanente o transitorio.

Materiales y suministros: Representa el 10.43% del gasto total, reflejando la compra de materiales para reparación de las redes de agua potable y alcantarillado.

Servicios Generales: Representa el 50.24% del gasto total, en el cual se refleja el gasto por contratación de servicios profesionales así como también la contratación de empresas constructoras para apoyo de las reparaciones mayores.

Pensiones y jubilaciones: Representa el 0.88% del gasto total, asignado al pago de pensiones para trabajadores retirados.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION FINANCIERA

VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA

Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC.

Con el desglose a como se muestra a continuación.

Concepto	2024
AHORRO DEL EJERCICIO	2,791,168.09
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (AHORRO)	870,166.62
RECTIFICACIONES	
TOTAL DE VARIACIONES	**2,791,168.09**

EL RESULTADO DEL EJERCICIO

El monto de 2 millones 791 mil 168 09/100 M.N, Representa un ahorro del ejercicio anteriormente denominado superávit, por la diferencia resultante entre el total de los ingresos y el total de los gastos al cierre del mismo.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos finales al 31 de marzo de 2024 del Efectivo y equivalentes, que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo en esta cuenta como sigue:

Concepto	2024	2023
ORIGEN	4,502,705.67	6,660,135.85
APLICACION	1,813,024.55	6,157,065.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,599,685.44	1,096,614.59
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$4,126,569.56**	**$1,599,685.44**

NOTAS DE MEMORIA

Al 31 de marzo de 2024 no se encuentran registros en las cuentas de orden contable para registrar movimientos de valores que afecten o modifiquen la información financiera.

presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

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.*
4	*El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte*

NOTAS ADMINISTRATIVAS

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.

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.

LIC. GLENDA MENDOZA CRUZ

PRESIDENTA DEL OOSAPAST

ING. JORGE TAPIA BRAVO

DIRECTOR DEL OOSAPAST

L.A.E. ENID JACQUELINE GARCIA ESPINOZA

DEL OOSAPAST

LCP. ALEJANDRA CERVANTES CEJA

DIRECTOR DE CONTABILIDAD DEL OOSAPAST