

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026

(Cifras en pesos)

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros reflejan las cifras razonablemente de todas las operaciones que se realizan durante periodo comprendido del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026.

Se observaron las disposiciones federales relativas a la Ley General de Contabilidad Gubernamental para cumplir con la armonización contable, con ello presentaremos a la Auditoría Superior del Estado de Puebla los mismos estados financieros, en los periodos publicados mediante acuerdo.

Durante el periodo se aplicaron las tarifas debidamente autorizadas y publicadas en el Periódico Oficial con fecha del 30 de diciembre de 2025, y que están vigentes en el año del 2026.

Se otorgan los beneficios a los usuarios que cumplen con los requisitos que para el caso se necesitan.

Las erogaciones se realizaron conforme a los lineamientos y disposiciones de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Puebla, Ley General de Contabilidad, Ley de Obra Pública y Servicios relacionados del Estado de Puebla, Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Puebla, Código Fiscal de la Federación y demás normativa aplicable.

1. Autorización e Historia

Por Acuerdo de Cabildo de fecha 28 de octubre de 1993 se crea como organismo Público Descentralizado, con el nombre de "Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Atlixco" y es Decretado por el H. Congreso del Estado de Puebla y publicado en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Puebla con fecha 8 de Julio de 1994.

2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema Operador se mantiene con suficiencia económica y financiera y con ello se realiza la Operación de forma adecuada y manteniendo el servicio.

3. Organización y Objeto Social

Conforme al Decreto de Creación se establece contar con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Que conforme al artículo 115 Constitucional de los Estados Unidos Mexicanos, será a su cargo la prestación de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado, así mismo conforme al artículo 26 del Capítulo II de la Ley Estatal de Agua y Saneamiento del Gobierno del Estado de Puebla se constituyó como Organismo Público Descentralizado para la prestación de los servicios de agua potable y alcantarillado.

La principal actividad corresponde a prestar los servicios de agua potable y alcantarillado, así como el tratamiento de aguas residuales.

**SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO**

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026
(Cifras en pesos)**

El ejercicio Fiscal corresponde a periodos regulares del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año. En su Registro Federal de Contribuyentes se realizó como Persona Moral con fines no Lucrativos siendo SOS931028NZ5, tiene como obligaciones fiscales: IVA por los actos o actividades que realicen causa este impuesto, Retenedor de I.S.R. por concepto de pagos por arrendamiento y en general por uso o goce temporal de inmuebles a personas físicas, por pagos de servicios profesionales y por salarios y demás prestaciones que se deriven de una relación laboral.

Se cuenta con la Opinión de Cumplimiento de Obligaciones Fiscales por parte del Servicio de Administración Tributaria (SAT) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, emitiendo su opinión Positiva. La estructura Organizacional se determina primeramente por el Decreto de Creación teniendo para la Administración un Consejo de Administración, un director general y un Comisario.

La estructura Organizacional dentro del Organismo es:

- Dirección General
- Gerencia de Administración
- Gerencia de Finanzas
- Gerencia Comercial
- Gerencia de Sustentabilidad Ambiental
- Gerencia de Operación e Infraestructura



No se cuenta con ningún tipo de fideicomiso, mandato u otro análogo de los cuales sea fideicomitente o fideicomisario.

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026

(Cifras en pesos)

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Se observó las disposiciones y normatividad emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) así como lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental en vigor.
- b) La normatividad aplicada para la valuación de los diferentes conceptos de la información financiera se realiza a valor razonable.
- c) Se aplicaron los postulados básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- d) No utilizamos normatividad supletoria a lo estipulado por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la Comisión Nacional de Armonización Contable.

Contamos con el Sistema de Contabilidad "Nuevo Sistema Armonizado de Rendición de Cuentas para Entes Públicos del Estado de Puebla" (NSARC II), el cual ha sido desarrollado para cumplir cabalmente y con todas las disposiciones legales aplicables a nivel Federal y Estatal.

Para el reconocimiento y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, y las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros utilizamos el costo histórico, toda vez que hemos continuado con el Principio de consistencia.

Damos cumplimiento con los postulados básicos y normatividad que establece el Consejo Nacional de Armonización Contable

5. Políticas de Contabilidad Significativa

- a) Actualización: No utilizamos método para la Actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio, únicamente tomamos los mismos valores que ya teníamos registrados en nuestra contabilidad. El único valor que se modifica es el que deriva de las correcciones derivadas de las observaciones realizadas por el auditor externo, en los rubros de: Resultados del ejercicio (Ahorro).
- b) Operaciones en el extranjero: No realizamos ninguna operación en el extranjero por lo mismo no tenemos registro alguno en nuestra contabilidad de ello.
- c) Método de valuación de inversión en Acciones: No contamos con acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas, por lo cual no utilizamos ningún método de valuación.
- d) Sistema y método de valuación de Inventarios y costo de los vendidos: El registro de los inventarios que reflejamos en el Almacén, lo realizamos en las cuentas de Materiales y suministros, sin embargo, dichos materiales son de consumo propio para la operación del servicio, se registran a precios actuales y contamos con un sistema de control de inventarios que es independiente al sistema de registro contable. En la cuenta de Almacén presentamos los importes totales de los almacenes al fin de cada cierre de mes utilizando como contra cuenta la de Resultado de ejercicios anteriores.
- e) Beneficios: No contamos con reserva actuarial, y para control de los ingresos, contamos con un sistema comercial que nos permite actualizar las tarifas en el caso de realizar cobros de cuentas con rezagos; los gastos que generalmente realizamos son nuestros proveedores, son con vencimientos a muy corto plazo, de tal forma que al realizar su pago no cubrimos importes por financiamiento.

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026

(Cifras en pesos)

- f) Provisiones: Las provisiones registradas en el mes corresponde al Impuesto sobre Nómina del mes de marzo 2026 y los derechos de extracción y descarga de aguas a la CONAGUA.
- g) Reservas: No contamos y tampoco creamos ninguna reserva.
- h) Cambios en políticas contables: Con el mayor conocimiento de las normas aplicadas a las políticas contables vamos realizado las adecuaciones y modificaciones pertinentes conforme al momento de su aplicación. Las políticas contables utilizadas y observadas son las que dispone la CONAC.
- i) Reclasificaciones: No se realizaron reclasificaciones de movimientos contables ni cuentas.
- j) Depuración y cancelación de Saldos: Se realizaron cancelación de saldos en las cuentas por cobrar o pagar por saldos menores.

6. Posición de Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No realizamos ninguna operación en moneda extranjera, por lo que no contamos con Activos o Pasivos de esa naturaleza.

7. Reporte Analítico del Activo

Conforme al Diario Oficial de la Federación de fecha 15 de agosto de 2012, donde se especifican los parámetros de estimación de vida útil y porcentajes de depreciación anual siendo los siguientes:

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20

**SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026
(Cifras en pesos)**

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad		
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8	Activos Biológicos		
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20

**SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026
(Cifras en pesos)**

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

De acuerdo con el postulado de Consistencia no realizamos ningún cambio de porcentaje de depreciación. No sufrimos ningún riesgo por tipos de cambio en moneda extranjera.

Del valor activado durante el ejercicio de los bienes construidos por la entidad es el mismo anteriormente citado.

No hubo ninguna circunstancia que obligaran a entregar nuestros Activos en garantía por embargos o circunstancias similares.

No contamos con Patrimonio de Organismos Descentralizados de control presupuestario indirecto, Inversiones en empresas de participación mayoritaria, Inversiones en empresas de participación minoritaria, Patrimonio de Organismos Descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No contamos con Fideicomisos, mandatos y análogos

9. Reporte de la Recaudación

	Importes al 31 de marzo de 2026	Monto proyectado al 31 de diciembre 2026
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos.	46,793,119.20	
Productos	389,234.29	
Otros ingresos	0.00	
Subsidios y Subvenciones	0.00	
Total, de Ingresos	47,182,353.49	114,777,188.73

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026

(Cifras en pesos)

10. Información de la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda

No contamos con ninguna deuda con Instituciones Financieras, por lo cual no se presentan indicadores.

11. Calificaciones otorgadas

No contamos con ninguna Calificación.

12. Proceso de Mejora

En el proceso de Adquisición de bienes y servicios, las áreas y departamentos que soliciten materiales utilizarán las requisiciones de forma electrónica y además deberán de observar los códigos establecidos en la lista de cuentas de la CONAC.

Se realizarán los análisis de los comportamientos presupuestales de forma mensual para realizar las acciones correspondientes de corrección, adecuación y evaluación conforme al Programa Presupuestario.

13. Información por Segmentos

No tenemos segmentados nuestros servicios, únicamente prestamos el servicio en la ciudad, sin embargo, conforme se vaya permitiendo iremos incluyendo a las juntas auxiliares, ya que en ellas se manejan por comités de agua y drenaje y conforme a sus usos y costumbres.

14. Eventos Posteriores al Cierre

No se realizaron eventos posteriores que afecten el cierre mensual

15. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas de ningún tipo que influyan en la toma de decisiones.

16. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la Información contable.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



C. LUIS ENRIQUE VARGAS FLORES
DIRECTOR GENERAL



C.P. EDUARDO GUARDIOLA HERNANDEZ
GERENTE DE FINANZAS



SOAPAMA
Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable
y Alcantarillado del Municipio de Atlixco



SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026

(Cifras en pesos)

e) NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El Sistema Operador cuenta con Recursos propios (Recaudación Propia) y Otros Recursos (Recursos Federales), registrados en las cuentas de Efectivo y Equivalentes con saldos al cierre del mes de enero, siendo los siguientes:

De la Fuente de Financiamiento 4.01 Recursos Propios, en la cuenta de Efectivo un importe de \$ 42,575.76, en la cuenta de Bancos un importe de \$ 41,767,195.17, dando un total de \$ 41,809,770.93.

De la Fuente de Financiamiento 7.01 Otros Recursos, en la cuenta de Bancos un importe de \$6,604.10.

De la fuente de Financiamiento 5.01 Recurso federal PRODDER, en la cuenta de Bancos un importe de \$1.00

De la fuente de Financiamiento 5.02 Recurso federal PROSANEAR, en la cuenta de Bancos un importe de \$7.48.

Por lo que el Total general de todas las cuentas y de los 4 Fondos es de \$ 41,816,383.51.

Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes

El importe del rubro asciende a la cantidad de \$ 19,561,570.45 y que uno de los conceptos más importantes que lo integran es el concepto de IVA ACREDITABLE (a favor) \$18,613,523.94 cantidad que por gestión podrá ser devuelta por el SAT o acreditar el saldo en los ejercicios subsecuentes, como se han realizado en algunos casos.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

El sistema operador no realiza transformación y/o elaboración de bienes, sin embargo, cuenta con Almacén, donde se controlan los materiales para realizar la operación de mantenimientos, instalaciones, y mejoras en los servicios; se realiza conforme al sistema INFORMAT, desarrollado por nuestros medios y el método de valuación es de la última adquisición

Inversiones Financieras

Al 31 de marzo, este Sistema operador no cuenta con saldo en inversiones temporales.

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

El importe correspondiente al valor registrado en libros de los Bienes Inmuebles e Muebles como sigue:

**SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO**

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026**

(Cifras en pesos)

RUBROS	Monto Original de la Inversión	Depreciación acumulada	Depreciación del Periodo
INMUEBLES/INFRAESTRUCTURA/CONSTRUCCION	59,327,661.90	7,064,484.71	97,839.00
MUEBLES	48,599,874.48	36,736,905.44	82,370.37
INTANGIBLES	2,733,723.60	2,733,723.60	0
BAJAS POR DETERIORO U OBSOLESCENCIA			0
TOTALES	110,661,259.98	46,535,113.75	180,209.37

El método de Depreciación, las tasas aplicadas y los criterios son los establecidos conforme al Consejo Nacional de Armonización Contable y publicados en el Diario Oficial de la Federación el 15 de octubre de 2012.

Se cuenta con bienes totalmente depreciados y en buen estado y uso para realizar las operaciones del servicio requerido, como resultado de los mantenimientos tanto preventivos como correctivos.

Estimaciones y Deterioros

No utilizamos criterios para cuentas incobrables o estimaciones, toda vez que, en caso de contar con cuentas por cobrar, nuestra política es recuperarlas antes del cierre del ejercicio, por lo referente a inventarios realizamos recuentos frecuentes y revisión de existencias; no contamos con activos biológicos.

Otros Activos

No contamos con otros activos

Pasivos

Cuentas y Documentos por Pagar.

Este rubro presenta la fecha de vencimiento

Concepto	Total	90 días	180 días	365 días	+365 días
Cuentas por pagar a corto plazo	3,538,475.79	2,847,310.36	0.00	350,105.27	341,060.16
Servicios personales por pagar a corto plazo	32,761.70	0.00	0.00	0.00	32,761.70
Proveedores por pagar a corto plazo	351,650.14	1,087.16	0.00	350,105.27	457.71

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026
(Cifras en pesos)

Contratista por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	2,892,043.52	2,846,223.20	0.00	0.00	45,820.32
Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras cuentas por pagar a corto plazo	262,020.43	0.00	0.00	0.00	262,020.43
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Documentos Comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Documentos con Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

PASIVOS	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,761.70
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	351,650.14
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	2,892,043.52
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	262,020.43
TOTALES	3,538,475.79



SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026

(Cifras en pesos)

Todo el pasivo se encontraba clasificado dentro de Pasivo a corto plazo, procurando pagar durante el ejercicio, sin embargo, por cambio de administración y las observaciones detectadas e informadas a la Contraloría Municipal; Se realizó la reclasificación de pasivos, de la administración 2018-2021, a Largo plazo, se pagarán estos, toda vez que se cuente con certeza para realizarlos, es decir, que dichos pasivos cumplan con la evidencia y soporte suficiente.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

El principal concepto de nuestros ingresos corresponde a **Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios**; y está enfocado a la atención de usuarios en materia de agua potable, están debidamente armonizados con los conceptos establecidos por la CONAC, por el Clasificador por Rubros de Ingresos (CRI) por un importe al 31 de marzo de 2026 de **\$ 46,793,119.20**, y un ingreso de **productos de tipo corriente** de **\$ 389,234.29** dando un total de **\$ 47,182,353.49** de ingresos de gestión.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones.

Por un importe de \$0.00.

Otros Ingresos y Beneficios

Por un importe de \$0.00.

Gastos y Otras Pérdidas:

En general realizamos el ejercicio de presupuesto de acuerdo a los rubros de Servicios Generales, la adquisición Materiales y Suministros, realizamos la contratación de los Servicios Generales, cumplimos con la obligación laboral de Pensionar y/o Jubilar al personal conforme a la Ley Federal de Trabajo, y conforme a la Ley de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Puebla, el ejercicio de las adquisiciones de los Bienes Muebles e Intangibles y por consiguiente la Inversión de la Obra Pública, todos éstos conceptos con el fin de otorgar el Servicio exigido por la ciudadanía.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	10,027,658.25
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,452,170.64
SERVICIOS GENERALES	7,728,645.73
PENSIONES Y JUBILACIONES	221,412.18
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	820,592.90
TOTALES	23,250,479.70

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026

(Cifras en pesos)

III. NOTAS EN EL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se cuenta con un saldo total de Hacienda Pública/ Patrimonio por un monto de \$ **105,996,095.04** comprendido principalmente por Resultados de Ejercicios Anteriores.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Análisis de los saldos inicial y final de la última parte del Estado de Flujo de Efectivo (Neto) como sigue:

Concepto	2026	2025
Efectivo	42,575.76	42,575.76
Bancos/tesorería	41,773,807.75	34,732,879.34
Bancos/dependencias y otros	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	11,308.56	11,308.56
Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes.	41,827,692.07	34,786,763.66

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Concepto	2026	2025
Resultados del ejercicio (ahorro / desahorro)	23,931,873.79	15,283,968.46
(+) Movimientos de partidas que no afectan el efectivo	2,734,358.90	5,197,970.89
Intereses, comisiones y otros gasto la deuda pública	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	820,592.90	3,287,432.46
Inversión pública	0.00	0.00
Incrementos en cuentas por pagar de actividades de operación	1,913,766.00	1,910,538.43

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026

(Cifras en pesos)

(-) Movimientos de partidas que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Ingresos de operación no presupuestarios	0.00	0.00
Gastos de operación no contables	0.00	0.00
Incrementos en cuentas por cobrar de actividades de operación	0.00	0.00
(=) Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	26,666,232.69	20,481,939.49

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS RESULTADOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		47,182,353.49
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 (4 = 1 + 2 -3)		47,182,353.49

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026
(Cifras en pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
1.	Total de egresos presupuestarios	22,439,455.30
2.	Menos egresos presupuestarios no contables	9,568.50
2.1	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00
2.4	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
2.5	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
2.7	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,568.50
2.9	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10	BIENES INMUEBLES	0.00
2.11	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00
2.13	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
2.14	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
2.16	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00
2.17	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00
2.18	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
2.20	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
2.21	OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.	Más gastos contables no presupuestarios	820,592.90

**SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO**

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2026
(Cifras en pesos)**

3.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	820,592.90
3.2	PROVISIONES	0.00
3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00
3.4	OTROS GASTOS	0.00
3.5	INVERSION PÚBLICA	0.00
3.6	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
3.7	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)		23,250,479.70

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

<i>Contables:</i>	AL 31 DE MARZO DEL 2026
Bienes bajo Contrato en Comodato	5,272,200.00
Otras Cuentas de Orden	0.00
Presupuestales	
Ley de Ingresos Estimada	114,777,188.73
Ley de Ingresos por ejecutar	75,232,795.32
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	7,637,960.08
Ley de Ingresos Devengada	47,182,353.49
Ley de Ingresos Recaudada	47,182,353.49
Presupuesto de Egresos Aprobado	114,777,188.73
Presupuesto de Egresos por Ejercer	81,133,417.72
Modificaciones al presupuesto de Egresos Aprobado	7,637,960.08
Presupuesto de Egresos Comprometido	41,281,731.09
Presupuesto de Egresos Devengado	22,439,455.30
Presupuesto de Egresos Ejercido	20,525,689.30
Presupuesto de Egresos Pagado	20,525,689.30

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	47,182,353.49		
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	47,182,353.49		
4.1.1	IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00%	
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00%	
4.1.1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00%	
4.1.1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00%	
4.1.1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00%	
4.1.1.6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00%	
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.8	IMP. NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00%	
4.1.2.2	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00%	
4.1.2.4	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00%	
4.1.3.1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.3.2	CON. DE MEJ. NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4	DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00%	
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00%	
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.5	DERECHOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.5	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	389,234.29	100.00%	
4.1.5.1	PRODUCTOS	389,234.29	100.00%	
4.1.5.4	PRODUCTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.6	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00%	
4.1.6.2	MULTAS	0.00	0.00%	
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	0.00	0.00%	
4.1.6.4	REINTEGROS	0.00	0.00%	
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.6.6	APROVECHAMIENTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.6.8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	_____
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	46,793,119.20	100.00%	_____
4.1.7.1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE INST. PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	_____
4.1.7.2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PÚBLICAS DEL ESTADO	0.00	0.00%	_____
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. Y FIDEIC. NO EMPR Y NO FINANC	46,789,453.57	99.99%	_____
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANC C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.5	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.6	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC NO MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE FIDEIC. FINANC PÚBLICOS C/PART EST MAY	0.00	0.00%	_____
4.1.7.8	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE LOS PODERES LEG. Y JUDICIAL Y DE LOS ÓRGANOS AUT.	0.00	0.00%	_____
4.1.7.9	OTROS INGRESOS	3,665.63	0.01%	_____
4.2	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00		
4.2.1	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00%	_____
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.1.2	APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.1.3	CONVENIOS	0.00	0.00%	_____
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00%	_____
4.2.1.5	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	_____
4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
4.2.2.7	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00	0.00%	_____
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	_____
4.3.2.1	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%	_____
4.3.2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	_____

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en pesos)

	DE MERCANCIAS TERMINADAS			
4.3.2.3	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00%	_____
4.3.2.4	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIAL. Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	_____
4.3.2.5	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	_____
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
4.3.3.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
4.3.4.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00%	_____
4.3.9.3	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00	0.00%	_____
4.3.9.4	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	_____
4.3.9.5	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	_____
4.3.9.6	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	_____
4.3.9.7	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	0.00	0.00%	_____
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	_____

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATlixco
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

EA-02 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	23,250,479.70		
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	22,208,474.62		
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	10,027,658.25	100.00%	
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5,820,346.74	58.04%	
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00%	
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,138,554.88	21.33%	
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	2,068,756.63	20.63%	
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	0.00%	
5.1.1.6	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00%	
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,452,170.64	100.00%	
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	430,396.98	9.67%	
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	35,675.83	0.80%	
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%	
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,255,525.16	28.20%	
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,348,643.36	30.29%	
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,342,874.11	30.16%	
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00%	
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%	
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	39,055.20	0.88%	
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	7,728,645.73	100.00%	
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	4,388,574.35	56.78%	
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	222,693.02	2.88%	
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	9,270.00	0.12%	
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	608,549.00	7.87%	
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	112,994.88	1.46%	
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	205,660.00	2.66%	
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	30,436.10	0.39%	
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	26,488.15	0.34%	
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,123,980.23	27.48%	
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	221,412.18		
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.1.1	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.2.1	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	
5.2.2.2	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

5.2.3.2	SUBVENCIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00%	_____
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00%	_____
5.2.4.2	BECAS	0.00	0.00%	_____
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00%	_____
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	221,412.18	100.00%	_____
5.2.5.1	PENSIONES	221,412.18	100.00%	_____
5.2.5.2	JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.5.9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	_____
5.2.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00%	_____
5.2.6.1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00%	_____
5.2.6.2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	_____
5.2.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	_____
5.2.7.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00%	_____
5.2.8	DONATIVOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00%	_____
5.2.8.2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.3	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00%	_____
5.2.8.4	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	0.00	0.00%	_____
5.2.8.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%	_____
5.2.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00%	_____
5.2.9.1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%	_____
5.2.9.2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00%	_____
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
5.3.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%	_____
5.3.1.1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.1.2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.2	APORTACIONES	0.00	0.00%	_____
5.3.2.1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.2.2	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.3	CONVENIOS	0.00	0.00%	_____
5.3.3.1	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00%	_____
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00%	_____
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.1.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.2.1	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	_____
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	_____

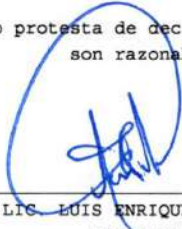
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	_____
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	_____
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	_____
5.4.5	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	_____
5.4.5.1	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00%	_____
5.4.5.2	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y	0.00	0.00%	_____
	DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL			
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	820,592.90		
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	820,592.90	100.00%	_____
5.5.1.1	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.2	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.3	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	32,210.64	3.93%	_____
5.5.1.4	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	65,628.36	8.00%	_____
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	722,753.90	88.08%	_____
5.5.1.6	DETERIORO DE BIENES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00%	_____
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	_____
5.5.2	PROVISIONES	0.00	0.00%	_____
5.5.2.1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00%	_____
5.5.2.2	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00%	_____
5.5.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	_____
5.5.3.1	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%	_____
5.5.3.2	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%	_____
5.5.3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00%	_____
5.5.3.4	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	_____
5.5.3.5	DISMINUCIONES DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	_____
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.4	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.5	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	_____
5.5.9.6	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	_____
5.5.9.7	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	_____
5.5.9.8	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00%	_____
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00%	_____

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	
5.6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00%
5.6.1.1	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00%

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


LIC. LUIS ENRIQUE VARGAS FLORES
DIRECTOR GENERAL


EDUARDO GUARDIOLA HERNANDEZ
GERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2025	2024	2023	2022	Factibilidad de cobro
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	187.16	1,360,103.28	14,205.29	
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	0.00	0.00	187.16	1,360,103.28	14,205.29	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Característica
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	19,532,962.75	2,649,385.49	313,237.80	2,151,844.07	14,418,495.39	
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	28,607.70	28,607.70	0.00	0.00	0.00	
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	843,287.38	0.00	0.00	0.00	843,287.38	
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	829,228.75	0.00	0.00	0.00	829,228.75	
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	14,058.63	0.00	0.00	0.00	14,058.63	
	TOTAL	20,404,857.83	2,677,993.19	313,237.80	2,151,844.07	15,261,782.77	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Sistema de costeo	Método de valuación	Conveniencia de Apl.
1.1.4	INVENTARIOS	0.00		
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00		
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00		
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00		
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00		
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación
1.1.5	ALMACENES	6,676,952.34		
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,676,952.34		
	TOTAL	6,676,952.34		

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.2	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
	TOTAL	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas	Criterios
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	59,327,661.90	97,839.00	7,064,484.71			
1.2.3.1	TERRENOS	14,499,061.26	0.00	0.00			
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea Recta	Manual	
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	3,865,274.63	32,210.64	1,967,752.66	Línea Recta	Manual	
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	8,245,547.76	65,628.36	5,096,732.05	Línea Recta	Manual	
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	10,687,548.10	0.00	0.00			
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	22,030,230.15	0.00	0.00			
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea Recta	Manual	
1.2.4	BIENES MUEBLES	48,599,874.48	722,753.90	36,736,905.44			
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,936,470.83	82,370.37	5,400,244.44	Línea Recta	Manual	
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	260,495.75	3,836.35	215,738.71	Línea Recta	Manual	
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	815,056.76	0.00	815,056.76	Línea Recta	Manual	
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	9,407,643.31	140,961.66	7,517,714.59	Línea Recta	Manual	
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Línea Recta	Manual	
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	32,180,207.83	495,585.52	22,788,150.94	Línea Recta	Manual	
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Línea Recta	Manual	
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea Recta	Manual	
	TOTAL	107,927,536.38	820,592.90	43,801,390.15			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas	Criterios
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	2,733,723.60	0.00	2,733,723.60			
1.2.5.1	SOFTWARE	2,708,941.70	0.00	2,708,941.70	Línea Recta	Manual	
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	24,781.90	0.00	24,781.90	Línea Recta	Manual	
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea Recta	Manual	
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea Recta	Manual	
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea Recta	Manual	
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00			
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00			

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	2,733,723.60	0.00	2,733,723.60	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Factibilidad de pago
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,538,475.79	2,847,310.36	0.00	350,105.27	341,060.16	
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,761.70	0.00	0.00	0.00	32,761.70	
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	351,650.14	1,087.16	0.00	350,105.27	457.71	
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

	PAGAR A CORTO PLAZO						
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,892,043.52	2,846,223.20	0.00	0.00	45,820.32	_____
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	262,020.43	0.00	0.00	0.00	262,020.43	_____
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
	TOTAL	3,538,475.79	2,847,310.36	0.00	350,105.27	341,060.16	_____

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

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

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

	Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-15 PROVISIONES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.6	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

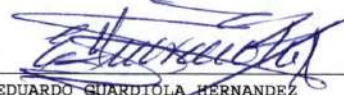
ESF-16 OTROS PASIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	98,490.22		
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00		
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	98,490.22		
	TOTAL	98,490.22		

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



LIC. LUIS ENRIQUE VARGAS FLORES
 DIRECTOR GENERAL



EDUARDO GUARDIOLA HERNANDEZ
 GERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)


VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3.1.1	APORTACIONES	347,262.71		
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	11,799,873.00		
3.1.3	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00		
	TOTAL	12,147,135.71		

VPH-02 PATRIMONIO GENERADO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	23,931,873.79	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	82,010,389.43	
3.2.3	REVALÚOS	0.00	
3.2.3.1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	
3.2.3.2	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	
3.2.3.3	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
3.2.3.9	OTROS REVALÚOS	0.00	
3.2.4	RESERVAS	0.00	
3.2.4.1	RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	
3.2.4.2	RESERVAS TERRITORIALES	0.00	
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	53,831.82	
3.2.5.1	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	
3.2.5.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	53,831.82	
3.2.5.3	CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES	0.00	
	TOTAL	105,996,095.04	

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


LIC. LUIS ENRIQUE VARGAS FLORES
DIRECTOR GENERAL


EDUARDO GUARDIOLA HERNANDEZ
GERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2026	2025
1.1.1.1 EFECTIVO	42,575.76	42,575.76
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	41,773,807.75	34,732,879.34
1.1.1.3 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	11,308.56	11,308.56
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1 TOTAL	41,827,692.07	34,786,763.66

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:


Concepto	2026	2025
1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	6,010,894.35
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	0.00
1.2.3.2 VIVIENDAS	0.00	0.00
1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00
1.2.3.4 INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	3,115,757.02
1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	2,895,137.33
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES	9,568.50	2,970,290.89
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	299,126.04
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	46,036.06
1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
1.2.4.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	900,000.00
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,568.50	1,725,128.79
1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
1.2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
1.2.5.1 SOFTWARE	0.00	0.00
1.2.5.2 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00
1.2.5.3 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00
1.2.5.4 LICENCIAS	0.00	0.00
1.2.5.9 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9,568.50	8,981,185.24

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

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

Concepto	2026	2025	
3.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	23,931,873.79	15,283,968.26
	(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	2,734,358.90	5,197,971.23
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	820,592.90	3,287,432.46
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
2.1.1	INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,913,766.00	1,910,538.77
	(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
4.x	INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	0.00	0.00
1x,5x	GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES	0.00	0.00
1.1.2	INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
	(=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	26,666,232.69	20,481,939.49

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


LIC. LUIS ENRIQUE VARGAS FLORES
DIRECTOR GENERAL


EDUARDO GUARDIOLA HERNANDEZ
GERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

	Concepto	2026
	1. Total de Ingresos Presupuestarios	47,182,353.49
	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 (4 = 1 + 2 - 3)	47,182,353.49


SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:


Concepto	2026
1. Total de egresos presupuestarios	22,439,455.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables	9,568.50
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,568.50
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3. Más gastos contables no presupuestarios	820,592.90
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	820,592.90
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00
3.4 OTROS GASTOS	0.00
3.5 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00
3.6 MATERIALES Y SUMINISTROS (CONSUMOS)	0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	23,250,479.70

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

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



LIC. LUIS ENRIQUE VARGAS FLORES
DIRECTOR GENERAL

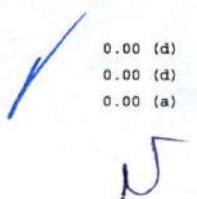


EDUARDO GUARDIOLA HERNÁNDEZ
GERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

MEM-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	59,128,208.65	59,128,208.65	0.00 (d)
7.1	VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.1	VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.2	CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.1.3	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.4	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.1.5	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.6	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.2	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.1	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.2	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.3	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.2.4	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.5	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3	AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.1	AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.2	AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3.3	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.4	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3.5	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.6	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.4	JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.4.1	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.5	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.5.1	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.5.2	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.6	BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.1	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.2	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)



SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ATLIXCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

7.6.3	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	5,272,200.00	0.00	0.00	5,272,200.00 (d)
7.6.4	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	5,272,200.00	0.00	0.00	5,272,200.00 (a)
7.7	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	59,128,208.65	59,128,208.65	0.00 (d)
7.7.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	59,128,208.65	59,128,208.65	0.00 (d)
7.X	BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.1	BIENES ARQUEOLÓGICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.2	CUSTODIA DE BIENES ARQUEOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.3	BIENES ARTÍSTICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.4	CUSTODIA DE BIENES ARTÍSTICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.5	BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.6	CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)

MEM-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS:

Concepto	2026 Característica
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA 114,777,188.73 Saldo
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR 75,232,795.32 Saldo
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA 7,637,960.08 Saldo
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA 47,182,353.49 Abonos
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA 47,182,353.49 Abonos

MEM-03 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS:

Concepto	2026 Característica
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 114,777,188.73 Saldo
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER 81,133,417.72 Saldo
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 7,637,960.08 Saldo
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO 41,281,731.09 Cargos
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO 22,439,455.30 Cargos
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO 20,525,689.30 Cargos
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO 20,525,689.30 Cargos

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



LIC. LUIS ENRIQUE VARGAS FLORES
DIRECTOR GENERAL



EDUARDO GUARDIOLA HERNÁNDEZ
GERENTE DE FINANZAS