

## **ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**

Información Financiera y adicional correspondiente a la **Cuenta Pública** del mes de **diciembre de 2021** en forma impresa que incluye:

I.- Información Contable

II.- Información Presupuestaria

III.- Información programática

IV.- Información adicional

## **ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**

**Portada de la cuenta pública del mes de diciembre del 2021.**

### **I.- Información Contable**

- a) Estado de situación financiera
- b) Estado de variación hacienda pública
- c) Estado de cambios situación financiera
- d) Informe sobre pasivos contingentes
- e) Notas a los estados financieros
- f) Estado analítico del activo
- g) Estado analítico deuda y otros pasivos

Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020  
 (Pesos)

| CONCEPTO  | 2021             | Año<br>2020       | CONCEPTO  | 2021             | Año<br>2020       |
|---|------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                  |                   | <b>PASIVO</b>   |                  |                   |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                  |                   | <b>Activo Circulante</b>  |                  |                   |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 2,054,322        | 2,320,535         | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 815,473          | 1,093,115         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 1,040,874        | 6,637,986         | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                | 0                 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 742,920          | 0                 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 0                | 0                 |
| Inventarios   | 0                | 0                 | Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0                | 0                 |
| Almacenes   | 0                | 0                 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                | 0                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | 0                | 0                 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | 0                | 0                 |
| Otros Activos Circulantes                                     | 504,403          | 504,403           | Provisiones a Corto Plazo   | 0                | 0                 |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>4,342,318</b> | <b>9,462,924</b>  | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 5,652            | 0                 |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                  |                   | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>821,125</b>   | <b>1,093,115</b>  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                | 0                 | <b>Activo No Circulante</b>   |                  |                   |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0                | 0                 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                | 0                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0                | 0                 | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                | 0                 |
| Bienes Muebles  | 6,785,597        | 6,545,806         | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                | 0                 |
| Activos Intangibles   | 212,340          | 212,340           | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0                | 0                 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -5,164,725       | -2,910,838        | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 0                | 0                 |
| Activos Diferidos   | 0                | 0                 | Provisiones a Largo Plazo   | 0                | 0                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0                | 0                 | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0                | 0                 | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>821,125</b>   | <b>1,093,115</b>  |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>1,833,212</b> | <b>3,847,308</b>  | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                  |                   |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>6,175,531</b> | <b>13,310,232</b> | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | 214,320          | 214,320           |
|   |                  |                   | Aportaciones  | 0                | 0                 |
|   |                  |                   | Donaciones de Capital   | 0                | 0                 |
|   |                  |                   | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 214,320          | 214,320           |
|   |                  |                   | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>5,140,085</b> | <b>12,002,798</b> |
|   |                  |                   | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | -2,358,691       | 5,187,073         |
|   |                  |                   | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 9,541,153        | 7,707,392         |
|   |                  |                   | Revalúos  | 0                | 0                 |
|   |                  |                   | Reservas  | 0                | 0                 |
|   |                  |                   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -2,042,376       | 191,668           |
|   |                  |                   | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
|   |                  |                   | Resultado por Posición Monetaria  | 0                | 0                 |
|   |                  |                   | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0                | 0                 |
|   |                  |                   | <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>   | <b>5,354,405</b> | <b>12,217,118</b> |
|   |                  |                   | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                             | <b>6,175,531</b> | <b>13,310,232</b> |

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

T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021  
 (pesos)

| 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             |
|--|---|---|--|--|-------------------|
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020</b>  | <b>214,320</b>                          |   |  |  | <b>214,320</b>    |
| Aportaciones   | 0                                       |   |  |  | 0                 |
| Donaciones de Capital  | 0                                       |   |  |  | 0                 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  | 214,320                                 |   |  |  | 214,320           |
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020</b>   |   | <b>6,515,724</b>  | <b>5,487,073</b>                                   |  | <b>12,002,798</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  |   |   | 5,487,073  |  | 5,487,073         |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  |   | 7,207,392   |  |  | 7,207,392         |
| Revalúos   |   | 0   |  | 0  | 0                 |
| Reservas   |   | 0   |  |  | 0                 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   |   | -691,668  |  |  | -691,668          |
| <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020</b>              |   |   |  | <b>0</b>   | <b>0</b>          |
| Resultado por Posición Monetaria   |   |   |  |  | 0                 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  |   |   |  |  | 0                 |
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020</b>  | <b>214,320</b>                          | <b>6,515,724</b>  | <b>5,487,073</b>                                   | <b>0</b>   | <b>12,217,118</b> |
| <b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021</b>                                       | <b>0</b>                                |   |  |  | <b>0</b>          |
| Aportaciones   | 0                                       |   |  |  | 0                 |
| Donaciones de Capital  | 0                                       |   |  |  | 0                 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  | 0                                       |   |  |  | 0                 |
| <b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021</b>                                   |   | <b>2,333,760</b>  | <b>-9,196,473</b>                                  |  | <b>-6,862,712</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  |   |   | -2,358,691   |  | -2,358,691        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  |   | 2,333,760   | -5,487,073   |  | -3,153,313        |
| Revalúos   |   | 0   | 0  | 0  | 0                 |
| Reservas   |   | 0   | 0  | 0  | 0                 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   |   |   | -1,350,708   |  | -1,350,708        |
| <b>CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021</b> |   |   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>          |
| Resultado por Posición Monetaria   |   |   |  |  | 0                 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  |   |   |  |  | 0                 |
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021</b>  | <b>214,320</b>                          | <b>8,849,485</b>  | <b>-3,709,399</b>                                  | <b>0</b>   | <b>5,354,405</b>  |

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

T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Estado de Cambios en la Situación Financiera  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021  
 (Pesos)

| Concepto  | Origen           | Aplicación       |
|---|------------------|------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>8,117,413</b> | <b>982,712</b>   |
| <b>Activo Circulante</b>  | <b>5,863,526</b> | <b>742,920</b>   |
| Efectivo y Equivalentes   | 266,214          | 0                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes  | 5,597,312        | 0                |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios   | 0                | 742,920          |
| Inventarios   | 0                | 0                |
| Almacenes   | 0                | 0                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                           | 0                | 0                |
| Otros Activos Circulantes   | 0                | 0                |
| <b>Activo No Circulante</b>   | <b>2,253,887</b> | <b>239,791</b>   |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 0                | 0                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                            | 0                | 0                |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                       | 0                | 0                |
| Bienes Muebles  | 0                | 239,791          |
| Activos Intangibles   | 0                | 0                |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                          | 2,253,887        | 0                |
| Activos Diferidos   | 0                | 0                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                        | 0                | 0                |
| Otros Activos no Circulantes  | 0                | 0                |
| <b>PASIVO</b>   | <b>5,652</b>     | <b>277,642</b>   |
| <b>Pasivo Circulante</b>  | <b>5,652</b>     | <b>277,642</b>   |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 0                | 277,642          |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                | 0                |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 0                | 0                |
| Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0                | 0                |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                | 0                |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | 0                | 0                |
| Provisiones a Corto Plazo   | 0                | 0                |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   | 5,652            | 0                |
| <b>Pasivo No Circulante</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                | 0                |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                | 0                |
| Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                | 0                |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0                | 0                |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 0                | 0                |
| Provisiones a Largo Plazo   | 0                | 0                |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | <b>2,333,760</b> | <b>9,196,473</b> |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Aportaciones  | 0                | 0                |
| Donaciones de Capital   | 0                | 0                |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 0                | 0                |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>2,333,760</b> | <b>9,196,473</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 0                | 7,845,765        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 2,333,760        | 0                |
| Revalúos  | 0                | 0                |
| Reservas  | 0                | 0                |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0                | 1,350,708        |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Resultado por Posición Monetaria  | 0                | 0                |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0                | 0                |

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

T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

**Cuenta Pública 2021**  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
**Informe de Pasivos Contingentes**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021**  
**(Pesos)**

*"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"*

| Cuenta       | Concepto | Importe |
|--------------|----------|---------|
|              |          |         |
| <b>TOTAL</b> |          |         |

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



T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC



**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DICIEMBRE 2021**

**I. INFORMACION CONTABLE**

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y Art. 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes a la cuenta pública del mes de diciembre del 2021, con los siguientes apartados:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Se revela, en este apartado, la composición del saldo de cada una de las cuentas con movimientos derivados de operaciones financieras y presupuestales del OOSAC durante el mes de diciembre del 2021.

***I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA***

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

**1. FONDOS POR AFECTACIÓN**

**BANCOS**

| Concepto            | Cuenta     | dic-21                 |
|---------------------|------------|------------------------|
| Fondo de caja chica | Efectivo   | \$ 19,000.00           |
| Banorte             | 0872005145 | \$ 220,904.21          |
| Banorte             | 0596539221 | \$ 1,531,742.47        |
| BBva, Bancomer      | 0134038797 | \$ 277,203.03          |
| BBva, Bancomer      | 0115260523 | \$ 5,471.99            |
| <b>Total</b>        |            | <b>\$ 2,054,321.70</b> |

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS A RECIBIR Y OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.**

**2. INGRESOS POR RECUPERAR**

Al 31 de diciembre, se cuenta con un saldo de \$ 211,735.56, que tienen su origen a partir del registro del ingreso devengado, de facturas generadas por cobrar.

| Cuenta        | Concepto                                  | Monto                |
|---------------|---|----------------------|
| 73-02-004     | Agua uso industrial                       | \$ 205,701.66        |
| 73-02-029     | Alcantarillado uso comercial e industrial | \$ 6,033.90          |
| <b>Total:</b> |   | <b>\$ 211,735.56</b> |

**3. DERECHOS A RECIBIR**

Derechos a recibir efectivo o equivalentes, bienes y servicios y otros activos circulantes 2021

**a) Inversiones financieras a corto plazo**

**dic-21**

|             |            |             |
|-------------|------------|-------------|
| Banorte     | 1008332865 | \$ -        |
| Banorte     | 0501483317 | \$ -        |
| BBVA        | 2049549781 | \$ -        |
| BBVA        | 2051060503 | \$ -        |
| <b>Suma</b> |            | <b>\$ -</b> |

**b) Derechos a recibir**

**dic-21**

|  |  |                      |
|--|--|----------------------|
| IVA por recuperar  |  | \$ 761,771.29        |
| Subsidio al empleo                                       |  | \$ 85.37             |
| Deudores diversos  |  | \$ 33,289.20         |
| <b>Suma</b>  |  | <b>\$ 795,145.86</b> |
| <b>Neto Inversiones financieras y derechos a recibir</b> |  | <b>\$ 795,145.86</b> |

|   |  |                      |
|---|--|----------------------|
| <b>Anticipo a contratistas por obras públicas</b> |  | <b>\$ 742,920.07</b> |
|---|--|----------------------|

**d) Otros activos circulantes**

|                           |  |               |
|---------------------------|--|---------------|
| Depósitos en garantía CFE |  | \$ 504,402.96 |
|---------------------------|--|---------------|

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO.**

**4. BIENES DISPONIBLES**

En el periodo correspondiente al mes de diciembre del 2021, no se realizaron operaciones financieras relacionadas con Inventarios de Materias Primas para su transformación.



## 5. ALMACEN

En el periodo correspondiente al mes de diciembre del 2021, el OOSAC no registró operaciones financieras relacionadas con Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

## INVERSIONES FINANCIERAS.

## 6. FIDEICOMISOS

En el periodo correspondiente al mes de diciembre 2021, no se asignaron recursos en los rubros de Fideicomisos, Mandatos y contratos Análogos.

## 7. PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

En el periodo correspondiente al mes de diciembre del 2021, no se registraron operaciones financieras relacionadas con Participaciones y Aportaciones de Capital.

## 8. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

a) Durante el ejercicio 2021, las adquisiciones de bienes muebles se registran en el activo fijo, cuando su valor sea igual o mayor a 70 UMAS, y en el caso de que sea menor, se clasifica en gastos, pero de todas maneras se dan de alta para control en el sistema de inventarios.

En lo que refiere a depreciaciones, éstas se registran anualmente en la contabilidad.

b) En cumplimiento a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, toda compra es registrada en las cuentas de Activo No circulante.

Al cierre del mes de diciembre del 2021, dichas cuentas tienen el saldo siguiente:

### Bienes muebles e inmuebles 2021

| Concepto               | dic-21                 |
|------------------------|------------------------|
| Bienes muebles         | \$ 6,785,597.22        |
| Activos intangibles    | \$ 212,339.97          |
| Depreciación acumulada | -\$ 5,164,724.99       |
| <b>Neto</b>            | <b>\$ 1,833,212.20</b> |

## 9. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles están desglosados en la tabla anterior.

## ESTIMACIONES Y DETERIOROS

## 10. ESTIMACIONES

En el periodo correspondiente al mes de diciembre del 2021, no registró operaciones financieras relacionadas con estimaciones y deterioros derivados de cuentas incobrables, activos biológicos, estimación de inventarios y cualquier otro que aplique.

## **OTROS ACTIVOS**

### **11. OTROS ACTIVOS**

Otros Activos Circulantes no reflejan saldo al mes de diciembre 2021.

## **PASIVO**

### **1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

#### **POR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES**

En el mes de diciembre del 2021, no existen saldos pendientes de pago para este capítulo.

#### **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

En el mes diciembre 2021, el total de cuentas por pagar tiene el siguiente saldo:

| <b>Proveedores 2021</b>                     |                      |
|---|----------------------|
| <b>Concepto</b>                             | <b>dic-21</b>        |
| Proveedores                                 | \$ 342,000.00        |
| Impuestos y retenciones por pagar           | \$ 461,770.89        |
| Acreedores diversos                         | \$ 11,701.87         |
| Provisión para aguinaldo                    | \$ -                 |
| <b>Suma cuentas por pagar a corto plazo</b> | <b>\$ 815,472.76</b> |

#### **POR CONCEPTO DE INVERSION PÚBLICA.**

En el mes diciembre del 2021 no existen saldos pendientes de pago en esta cuenta

### **2. FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O GARANTIA**

En el mes de diciembre del 2021, no existen saldos en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo

### **3. PASIVOS DIFERIDOS**

En el mes de diciembre del 2021, no existen saldos en esta cuenta

## **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

### **INGRESOS DE GESTIÓN.**

## 1. DE LOS RUBROS DE INGRESOS



### ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO ESTADO DE AGUASCALIENTES

Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente Público / Rubro  
Del 01/ene./2021 Al 31/dic./2021

Usr: enc  
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB

Fecha y Hora de Impresión | 19/ene/2022  
09:35 p.m.

| Rubros de los Ingresos   | Ingreso Estimado       | Ampliaciones / (Reducciones) | Ingreso Modificado     | Ingresos Devengados    | Ingresos Recaudados    | Avance de Recaudación (Recaudación / Estimación) | Ingresos Excedentes |
|--|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|---------------------|
| 6 APROVECHAMIENTOS   | \$94,878.00            | \$90,140.02                  | \$185,018.02           | \$185,017.42           | \$185,017.42           | 99.99 %  | 90,139.42           |
| 7 INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS             | \$34,423,772.98        | \$7,942,851.62               | \$42,366,624.60        | \$36,815,998.64        | \$36,604,263.08        | 86.39 %  | 2,180,490.10        |
| 9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$2,080,602.30         | \$1,212,734.70               | \$3,293,337.00         | \$3,293,337.00         | \$3,293,337.00         | 100.00 %   | 1,212,734.70        |
| <b>Total</b>   | <b>\$36,599,253.28</b> | <b>\$9,245,726.34</b>        | <b>\$45,844,979.62</b> | <b>\$40,294,353.06</b> | <b>\$40,082,617.50</b> | <b>87.43 %</b>                                   | <b>3,483,364.22</b> |

| Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento | Ingreso Estimado | Ampliaciones / (Reducciones) | Ingreso Modificado | Ingresos Devengados | Ingresos Recaudados | Avance de Recaudación (Recaudación / Estimación) | Ingresos Excedentes |
|---|------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|
|---|------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|

#### Tributarios

|  |               |               |               |               |               |               |             |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS   | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO  | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES  | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR   | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES  | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| IMPUESTOS ECOLÓGICOS   | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| ACCESORIOS DE IMPUESTOS  | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| OTROS IMPUESTOS  | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | 0.00 %        | 0.00        |
| <b>Subtotal Tributarios</b>  | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>0.00 %</b> | <b>0.00</b> |

#### No Tributarios

|                                |                    |                    |                     |                     |                     |                |                  |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|
| I DERECHOS                     | \$0.00             | \$0.00             | \$0.00              | \$0.00              | \$0.00              | 0.00 %         | 0.00             |
| II PRODUCTOS                   | \$0.00             | \$0.00             | \$0.00              | \$0.00              | \$0.00              | 0.00 %         | 0.00             |
| III APROVECHAMIENTOS           | \$94,878.00        | \$90,140.02        | \$185,018.02        | \$185,017.42        | \$185,017.42        | 99.99 %        | 90,139.42        |
| IV CONTRIBUCIONES DE MEJORAS   | \$0.00             | \$0.00             | \$0.00              | \$0.00              | \$0.00              | 0.00 %         | 0.00             |
| <b>Subtotal No Tributarios</b> | <b>\$94,878.00</b> | <b>\$90,140.02</b> | <b>\$185,018.02</b> | <b>\$185,017.42</b> | <b>\$185,017.42</b> | <b>99.99 %</b> | <b>90,139.42</b> |

#### Otros

|   |                        |                       |                        |                        |                        |                |                     |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|---------------------|
| 0 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS   | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                 | \$0.00                 | \$0.00                 | 0.00 %         | 0.00                |
| 2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL   | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                 | \$0.00                 | \$0.00                 | 0.00 %         | 0.00                |
| 7 INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS  | \$34,423,772.98        | \$7,942,851.62        | \$42,366,624.60        | \$36,815,998.64        | \$36,604,263.08        | 86.39 %        | 2,180,490.10        |
| 8 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 %         | 0.00                |
| 9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES  | \$2,080,602.30         | \$1,212,734.70        | \$3,293,337.00         | \$3,293,337.00         | \$3,293,337.00         | 100.00 %       | 1,212,734.70        |
| <b>Subtotal Otros</b>   | <b>\$36,504,375.28</b> | <b>\$9,155,586.32</b> | <b>\$45,659,961.60</b> | <b>\$40,109,335.64</b> | <b>\$39,897,600.08</b> | <b>87.37 %</b> | <b>3,393,224.80</b> |
| <b>Total</b>  | <b>\$36,599,253.28</b> | <b>\$9,245,726.34</b> | <b>\$45,844,979.62</b> | <b>\$40,294,353.06</b> | <b>\$40,082,617.50</b> | <b>87.43 %</b> | <b>3,483,364.22</b> |

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

### 1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y EXTRAORDINARIOS

En el mes de diciembre 2021, no existen partidas del gasto en las subcuentas que representen más del 10% del total anual de los gastos.

### III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

#### 1. MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.

PATRIMONIO CONTRIBUIDO: Durante el mes de diciembre del 2021, no se realizaron operaciones financieras que afectaran las cuentas relacionadas con este rubro.

#### 2. MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO.

PATRIMONIO GENERADO: En el mes de diciembre del 2021, no se realizaron modificaciones al patrimonio generado.

### III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### EFECTIVO Y EQUIVALENTES

##### 1. SALDOS INICIALES Y FINALES

| Cuenta | Nombre de la cuenta  | DICIEMBRE 2021  |                 |
|--------|--|-----------------|-----------------|
|        |  | Saldo Inicial   | Saldo Final     |
| 1110   | Efectivo y equivalentes  | \$ 1,487,133.75 | \$ 2,054,321.70 |
| 1111   | efectivo   | \$ 19,000.00    | \$ 19,000.00    |
| 1112   | Bancos/tesoreria   | \$ 1,468,133.75 | \$ 2,035,321.70 |
| 1113   | Bancos/dependencias y otros                                    |                 |                 |
| 1114   | Inversiones temporales (hasta 3 meses)                         |                 |                 |
| 1115   | Fondos con afectación específica                               |                 |                 |
| 1116   | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración |                 |                 |
| 1119   | Otros efectivos y equivalentes                                 |                 |                 |

##### 2. ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES 2021

En el mes de diciembre del 2021 cuenta con los siguientes movimientos:

| Fecha de adquisición | Fondo | Importe | Concepto |
|----------------------|-------|---------|----------|
|                      |       |         |          |

### 3. CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

|   | Noviembre-2021 | Diciembre-2021 |
|---|----------------|----------------|
| Ahorro/ Desahorro antes de rubros extraordinarios           | \$ -           | \$ -           |
| Movimiento de partido (o rubros) que no afectan al efectivo | \$ -           | \$ -           |
| Depreciación  | \$ -           | \$ -           |
| Amortización  | \$ -           | \$ -           |
| Incremento en las provisiones                               | \$ -           | \$ -           |
| Incremento en inversiones producido por revaluación         | \$ -           | \$ -           |
| Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo     | \$ -           | \$ -           |
| Incremento en cuentas por cobrar                            | \$ -           | \$ -           |
| Partidas extraordinarias                                    | \$ -           | \$ -           |
|   | \$ -           | \$ -           |

#### IV. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

##### A) INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

| ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO<br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2021<br>(Cifras en pesos) |       |              |
|---|-------|--------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios   |       | 40,294,353   |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>   |       | <b>2,206</b> |
| 2.1 Ingresos Financieros  | 0     |              |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios   |       |              |
| 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia  | 0     |              |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones   | 0     |              |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios  | 2,206 |              |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios   | 0     |              |

0

|   |   |
|---|---|
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b> |   |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales                    | 0 |
| 3.2 Ingresos derivados de financiamientos             | 0 |
| 3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables       | 0 |

**4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)****40,294,353****B) EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021**

|   |           |                   |
|---|-----------|-------------------|
| <b>1. Total de egresos presupuestarios</b>  |           | <b>42,002,087</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                  |           | <b>5,510,030</b>  |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                     | 0         |                   |
| 2.2 Materiales y Suministros  | 0         |                   |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | 16,500    |                   |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  | 0         |                   |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                     | 0         |                   |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte  | 112,069   |                   |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad   | 0         |                   |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | 123,043   |                   |
| 2.9 Activos Biológicos  | 0         |                   |
| 2.10 Bienes Inmuebles   | 0         |                   |
| 2.11 Activos Intangibles  | 0         |                   |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | 5,258,418 |                   |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios   | 0         |                   |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital  | 0         |                   |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores  | 0         |                   |
| 2.16 Concesión de Préstamos   | 0         |                   |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                           |           |                   |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales                    |           |                   |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública   |           |                   |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                               |           |                   |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables  | 0         |                   |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>                                     |           | <b>914,834</b>    |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 915,000   |                   |
| 3.2 Provisiones   | 0         |                   |
| 3.3 Disminución de inventarios  | 0         |                   |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0         |                   |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones  | 0         |                   |
| 3.6 Otros Gastos  | -166      |                   |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales  | 0         |                   |
| <b>4. Total de Gasto Contable</b>   |           | <b>37,406,892</b> |

**37,406,892**

## **B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Cuentas de Orden contables y Presupuestarias.

### Contables

Juicios. No incluye el registro de provisión de posibles laudos laborales en las cuentas de orden.

### Presupuestales

| <b>INGRESOS PRESUPUESTALES</b>               | <b>CUENTA</b> |
|--|---------------|
| Ley de Ingresos Estimada                     | 8110          |
| Ley de Ingresos por Ejecutar                 | 8120          |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 8130          |
| Ley de Ingresos Devengada                    | 8140          |
| Ley de Ingresos Recaudada                    | 8150          |

| <b>EGRESOS PRESUPUESTALES</b>                        | <b>CUENTA</b> |
|--|---------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado                      | 8210          |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer                   | 8220          |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer | 8230          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido                  | 8240          |
| Presupuesto de Egresos Devengado                     | 8250          |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                      | 8260          |
| Presupuesto de Egresos Pagado                        | 8270          |

## **C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.**

### **1. Introducción.**

Los estados financieros de los entes públicos proveen de información financiera a los principales usuarios de esta, 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 influyen en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades.

### **2. Panorama económico y financiero.**

#### **Panorama económico federal.**

El producto Interno Bruto (PIB) de México tendría un avance de 3.5 por ciento el siguiente año, luego de que éste 2020 se contraería 9.8 %, de acuerdo con lo previsto en la encuesta Citibanamex.

Esto representa una mejoría respecto al sondeo previo, donde se estimaba una recuperación del 3.4% para el 2021.

Thorne & Associates es la firma que se muestra más optimista, pues auguran un crecimiento del 6% para el año entrante, seguido de Oxford Economics, quien estima que el PIB de México avanzará un 5.2%.

Por el contrario, los más reservados en cuanto a la recuperación económica son Evercore ISI México, quien prevé que la economía mexicana tendrá un incremento del 1.7%, mientras que Signum Research y Bank of America estiman una alza del 2% respectivamente.

Además, las expectativas del consejo para la inflación general al cierre 2020 disminuyeron a 3.2% desde el 3.88% de la encuesta anterior.

“Ésta es la primera disminución de las expectativas de inflación al cierre de año desde la segunda quincena de mayo. Para el cierre de 2021, la inflación general se estima en 3.6% desde el 3.58% anterior. En cuanto a la inflación subyacente, el consenso continúa anticipándola en 3.9 y 3.5% para 2020 y 2021, respectivamente”, se lee en el documento de análisis.

Finalmente, el 63% de los 27 participantes consultados, entre los que se encuentran instituciones financieras y casas de bolsa, prevén que el Banco de México realizará un último recorte a la tasa objetivo en su próxima reunión a celebrarse éste 12 de noviembre, con lo que la tasa de interés de referencia cerraría éste 2020 en 4%.

### **Panorama económico local,**

El Producto Interno Bruto (PIB) del estado de Aguascalientes contrajo 11.7% en el 2020, según cifras preliminares. Así que de materializarse el pronóstico, será la octava caída más pronunciada entre las 32 entidades del país. Si bien para todas ellas se espera un descenso, la baja será más aguda en Quintana Roo (-20.9%), Baja California Sur (-20.3%), Puebla (-14.85), Coahuila (-14.7%), Hidalgo (-12.65), Morelos (-12.4%) y Querétaro (-12.3%).

El documento “Examen de la situación económica en México” que elaboró la Dirección de Estudios Económicos del grupo financiero, y que fue publicado el lunes 4 de enero del 2021, corresponde al cuarto trimestre 2020.

En cuanto al PIB para el 2021, la previsión es en el sentido de que aumentará en las 32 entidades del país. Para el caso concreto de la economía del estado de Aguascalientes se estima un avance del 3.9%. Por arriba de ésta tasa estarán 10 estados: Coahuila (+6.3%), Puebla (+5.3%), Quintana Roo (+5.1%), Querétaro (+4.7%), San Luis Potosí (+4.5%), Baja California Norte (+4.4%), Tamaulipas (+4.1%), Baja California Sur, Chihuahua, Tabasco (+4%).

### **Aquí, el tercer mayor desplome de las manufacturas en enero-agosto.**

En el análisis de los economistas de Citibanamex hacen de las tres grandes actividades que conforman la producción industrial en las entidades del país, se informa que en los primeros tres trimestres del 2020 (enero a agosto), la misma bajó un 18.7% en Aguascalientes.





Retrocesos más pronunciados en el total de la producción industrial se dieron en los primeros ocho meses del 2020 en siete estados: Baja California Sur (-34.9%), Quintana Roo (-28.1%), Puebla (-24.3%), Coahuila (-22%) , Tlaxcala (-22.2%), e Hidalgo (-20.2%)

Por lo que corresponde a “Manufacturas”, la caída fue del 22.8% en el período enero-agosto 2020, mientras que en la construcción se dio una baja del 9.8%. La minería creció un 12.4%.

La variación negativa que se dio de un 22.8% en la manufactura local, fue la tercera más pronunciada del país. Contracciones más agudas fueron las de Hidalgo (-24.2%) y de Puebla (-23.8%).

Las expectativas de crecimiento para el 2021 son poco alentadoras y por muy alto que sea, no superará el 2.5% a nivel nacional, se tendrán bajas ventas y poca generación de empleos, es decir, se tendrá todo un reto en materia económica ante la nueva realidad, afirma el economista Jorge Armando Lozano González.

### 3. Autorización e historia

#### a) Fecha de creación del ente.

El Organismo Operador de Servicios de Agua de Calvillo (OOSAC) es un organismo descentralizado del Municipio de Calvillo con personalidad jurídica y patrimonio propio. Se rige por el código municipal de Calvillo Ags. y la Ley de agua para el Estado de Aguascalientes.

#### b) Principales cambios en su estructura.

**Fecha de creación:** 4 de octubre de 1995 denominado “Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Calvillo, Aguascalientes”, publicado en el Periódico Oficial el día 29 de octubre de 1995. **Cambio de nombre** a Organismo Operador de Servicios de Agua de Calvillo (OOSAC) el día 6 de marzo de 2002 y publicado en el Periódico Oficial el 19 de agosto de 2002.

### 4. Organización y objeto social

#### a) Objeto social.

De conformidad con las fracciones I a V del artículo 853 título cuarto capítulo I del Código Municipal de Calvillo, Ags.

I.- Los servicios públicos de agua potable, alcantarillado, saneamiento y su reuso.

II.- La organización, funcionamiento y atribuciones del Organismo Operador de Servicios de Agua de Calvillo (OOSAC).

III.- La participación de los sectores gubernamental, social y privado en las diversas acciones relacionadas con el servicio.

IV.- Las relaciones entre las autoridades, los prestadores de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado, saneamiento y su reusó, los contratistas y los usuarios de dichos servicios, y

V.- La recuperación de los gastos y costos de inversión, operación, conservación y mantenimiento de los sistemas de agua potable, alcantarillado, saneamiento y su reusó.

#### b) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal del ente público comprende del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.

#### c) Régimen jurídico

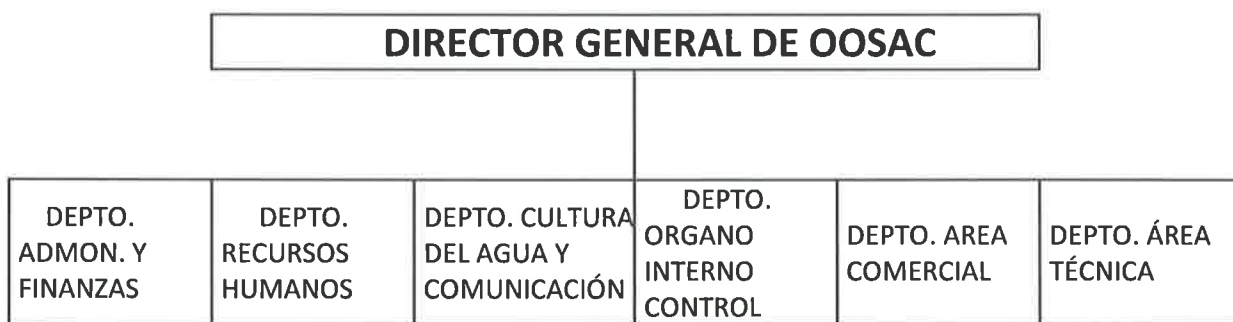
El OOSAC es una entidad pública descentralizada perteneciente a la Administración Paramunicipal creada por el Ayuntamiento, con régimen jurídico, personalidad jurídica y patrimonio propio, para la prestación de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento en el Municipio, en tanto, le corresponde la explotación, uso y aprovechamiento de las aguas superficiales o del subsuelo y residuales, desde el punto de su extracción o recepción hasta su distribución, tratamiento y disposición final en los ámbitos de la competencia municipal y de conformidad con la asignación de la Comisión Nacional del Agua.

d) Consideraciones fiscales del ente.

Las obligaciones fiscales a cargo del ente público, son las determinadas por los contribuyentes clasificados como personas morales con fines no lucrativos.

e) Estructura organizacional básica.

De conformidad con El Código del Municipio de Calvillo, Ags. La estructura organizacional básica del OOSAC es la siguiente.



f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

El ente no cuenta con fideicomisos, mandatos o análogos para la integración de su patrimonio.

##### **5. Bases para la preparación de los estados financieros**

a) Los presentes estados contables se encuentran expresados en moneda nacional, elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que entró en vigor el 01 de febrero del 2009 y a las reformas publicadas el día 12 de noviembre del 2012, así como los documentos complementarios emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y que son aplicables a la fecha de dichos estados, destacando lo siguiente:

En publicación del 16 de mayo del 2013 en el DOF, se establecieron los plazos para realizar los registros contables con base a las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, por lo que la política de depreciación de activos no circulantes, se deberá efectuar a más tardar el día 31 de enero del 2014.

Mediante publicación en el DOF del día 08 de agosto del 2013 fueron reformadas las normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos, por lo que los ingresos presupuestarios deberán registrar el ingreso devengado y recaudado en forma simultánea al momento de la percepción del recurso, salvo por los ingresos por venta de bienes y servicios y aportaciones.

b) Los presentes estados contables han sido elaborados a partir de la información generada por el SAACG.Net (Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental) por el departamento de Finanzas y Administración del OOSAC, misma que se transforma automáticamente en registros contables por el mencionado sistema, los cuales se realizan mediante reconocimiento a costo histórico y reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en atención a los criterios emitidos en relación a los centros de registro previstos en el Manual de Contabilidad Gubernamental, al que hace referencia el artículo tercero transitorio, fracción IV de la Ley de Contabilidad Gubernamental, entendiendo estos centros como cada una de las áreas administrativas donde ocurren las transacciones económico/financieras y, por lo tanto, desde donde se introducen los momentos o eventos previamente seleccionados de los procesos administrativos, correspondientes. La introducción de datos debe generarse automáticamente y es responsabilidad de los titulares de los centros mencionados al inicio de este párrafo, la veracidad y oportunidad de la información que incorporen al sistema, para ello cuentan con normas, procedimientos de control interno que les permita asegurar el proceso.

c) Postulados básicos.

Los postulados básicos aplicables a la administración municipal;

1. Sustancia económica.

Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del SAACG.NET

2. Entes públicos

Para los ayuntamientos de los municipios dependencias y organismos descentralizados.

3. Existencia permanente.

La actividad del ente público se establece con tiempo indefinido, salvo disposición legal que especifique lo contrario.

4. Revelación suficiente

Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

5. Importancia relativa.

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

6. Registro e integración presupuestaria.

La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presenta en el presupuesto de ingresos y egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando para sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

#### 7. Consolidación de la información financiera

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratará de un solo ente público. La consolidación se lleva a cabo sumando aritméticamente la información patrimonial que se genera de la contabilidad del ente público en los sistemas de registro, en este caso SAACG.NET, considerando los efectos de eliminación de aquellas operaciones que dupliquen su efecto. Esta consolidación corresponde hacerlo al Municipio de Calvillo.

#### 8. Devengo contable

Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa, el ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos registrados en el Presupuesto de Ingresos del OOSAC; EL gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados, así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos resoluciones y sentencias definitivas.

#### 9. Valuación

Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico o valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

#### 10. Dualidad económica

El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones u algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

#### 11. Consistencia.

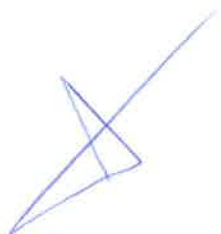
Ante la existencia de operaciones similares en un ente público debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

#### d) Normatividad Supletoria.

En virtud de la normatividad emitida por el CONAC aplicable a este organismo, no se ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de contabilidad gubernamental.

#### 6. Políticas de Contabilidad Significativas.

- a) El OOSAC no realiza la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública.
- b) El OOSAC no contempla la realización de operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera.
- c) No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas
- d) El ente público no vende ni transforma inventarios.



e) Provisiones; no se tienen identificados conceptos o hechos respecto de los cuales sea necesario el registro de provisiones adicionales a las registradas.

### 7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

No se realizan operaciones en moneda extranjera, por lo que no se tiene obligaciones o derechos de esta naturaleza.

### 8. Reporte Analítico del Activo.

a. Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

En el presente ejercicio no se capitalizaron gastos financieros.

b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

No se amortiza la depreciación.

c. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros, como de investigación y desarrollo.

No se cuenta con inversiones financieras de las cuales deriven riesgos por tipo de cambio y tasas de interés.

e. Otras circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como bienes en garantía señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

f. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, ampliaciones, efectos contables.

No se ha realizado desmantelamiento de activos.

### 9. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

La entidad no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

### 10. Reportes de recaudación.



Usr: eric

Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB

## ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO ESTADO DE AGUASCALIENTES

Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente Público / Rubro

Del 01/ene./2021 Al 31/dic./2021

Fecha y 19/ene./2022

hora de Impresión 09:35 p. m.

| Rubros de los Ingresos   | Ingreso Estimado       | Ampliaciones / (Reducciones) | Ingreso Modificado     | Ingresos Devengados    | Ingresos Recaudados    | Avance de Recaudación (Recaudación / Estimación) | Ingresos Excedentes |
|--|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|---------------------|
| 6 APROVECHAMIENTOS   | \$94,878.00            | \$90,140.02                  | \$185,018.02           | \$185,017.42           | \$185,017.42           | 99.99 %  | 90,139.42           |
| 7 INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS             | \$34,423,772.98        | \$7,942,851.62               | \$42,366,624.60        | \$36,815,938.64        | \$36,604,263.06        | 86.39 %  | 2,180,490.10        |
| 9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$2,080,602.30         | \$1,212,734.70               | \$3,293,337.00         | \$3,293,337.00         | \$3,293,337.00         | 100.00 %   | 1,212,734.70        |
| <b>Total</b>   | <b>\$36,599,253.28</b> | <b>\$9,245,726.34</b>        | <b>\$45,844,979.62</b> | <b>\$40,294,353.06</b> | <b>\$40,082,617.50</b> | <b>87.43 %</b>                                   | <b>3,483,364.22</b> |

- 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.

### 11. Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021**  
**(Pesos)**

| Denominación de las Deudas             | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>                   |                        |                             |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>                     |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| Instituciones de Crédito               | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Deuda Bilateral                        | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| <b>Subtotal a Corto Plazo</b>          |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| <b>Largo Plazo</b>                     |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| Instituciones de Crédito               | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Deuda Bilateral                        | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                      | 0                         | 0                       |
| <b>Subtotal a Largo Plazo</b>          |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| <b>Otros Pasivos</b>                   | Peso                   | México                      | <b>1,093,115</b>          | <b>821,125</b>          |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>     |                        |                             | <b>1,093,115</b>          | <b>821,125</b>          |

### 12. Calificaciones otorgadas.

Para el ejercicio fiscal 2021 no existe calificaciones otorgadas por instituciones autorizadas.

### 13. Proceso de Mejora

No se han implementado procesos de mejora en el ejercicio 2021.

### 14. Información de segmentos

No se considera necesario segmentar la información de los entes públicos.



**15. Eventos posteriores al cierre**

No hay eventos posteriores al cierre.

**16. Partes relacionadas**

No existen operaciones con partes relacionadas.

**17. 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”



---

T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
Director General del OOSAC

Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Estado Analítico del Activo  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021  
 (Pesos)

| Concepto  | 1<br>Saldo Inicial | 2<br>Cargos del Periodo | 3<br>Abonos del Periodo | Saldo Final<br>4=(1+2-3) | Variación<br>Periodo<br>(4-1) |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                    |                         |                         |                          |                               |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>9,462,924</b>   | <b>145,009,127</b>      | <b>150,129,733</b>      | <b>4,342,318</b>         | <b>-5,120,606</b>             |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 2,320,535          | 89,236,794              | 89,503,007              | 2,054,322                | -266,214                      |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 6,637,986          | 52,812,225              | 58,409,537              | 1,040,674                | -5,59,312                     |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 0                  | 2,960,109               | 2,217,189               | 742,920                  | 742,920                       |
| Inventarios   | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                             |
| Almacenes   | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                             |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                             |
| Otros Activos Circulantes                                     | 504,403            | 0                       | 0                       | 504,403                  | 0                             |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>3,847,308</b>   | <b>5,531,951</b>        | <b>7,546,047</b>        | <b>1,833,212</b>         | <b>-2,014,096</b>             |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                             |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                             |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0                  | 5,258,418               | 5,258,418               | 0                        | 0                             |
| Bienes Muebles  | 6,545,806          | 265,563                 | 25,772                  | 6,785,597                | 236,791                       |
| Activos Intangibles   | 212,340            | 0                       | 0                       | 212,340                  | 0                             |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -2,910,838         | 7,971                   | 2,261,858               | -5,164,725               | -2,253,887                    |
| Activos Diferidos   | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                             |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                             |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                             |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                       | <b>13,310,232</b>  | <b>150,541,078</b>      | <b>157,675,780</b>      | <b>6,175,531</b>         | <b>-7,134,702</b>             |

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

  
 T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC



Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021  
 (Pesos)

| Denominación de las Deudas             | Moneda de Contratación | Institución o País<br>Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>                   |                        |                                |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>                     |                        |                                |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |                        |                                | 0                         | 0                       |
| Instituciones de Crédito               | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   |                        |                                | 0                         | 0                       |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Deuda Bilateral                        | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| <b>Subtotal a Corto Plazo</b>          |                        |                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| <b>Largo Plazo</b>                     |                        |                                |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |                        |                                | 0                         | 0                       |
| Instituciones de Crédito               | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   |                        |                                | 0                         | 0                       |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Deuda Bilateral                        | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| <b>Subtotal a Largo Plazo</b>          |                        |                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| <b>Otros Pasivos</b>                   |                        |                                | <b>1,093,115</b>          | <b>821,125</b>          |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>     |                        |                                | <b>1,093,115</b>          | <b>821,125</b>          |

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



T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

## **ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**

**Portada de la cuenta pública del mes de diciembre del 2021.**

### **II.- Información Presupuestaria**

- a) Estado analítico de ingresos
- b) Estados analíticos de:
  - 1.- Egresos clasificación administrativa
  - 2.- Egresos clasificación económica
  - 3.- Egresos clasificación objeto del gasto
  - 4.- Egresos clasificación funcional
  - 5.- Gastos categoría programática
- c) Endeudamiento neto
- d) Intereses de la deuda
- e) Indicadores de postura fiscal

Cuenta Pública 2021  
 ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO  
 Estado Analítico de Ingresos  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

| Rubro de Ingresos   | Ingreso           |                                   |                       |                                  |                   | Diferencia<br>(6=5-1) |
|---|-------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------|
|   | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3=1+2) | Devengado<br>(4)                 | Recaudado<br>(5)  |                       |
| Impuestos   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                                | 0                 | 0                     |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                                | 0                 | 0                     |
| Contribuciones de Mejoras   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                                | 0                 | 0                     |
| Derechos  | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                                | 0                 | 0                     |
| Productos   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                                | 0                 | 0                     |
| Aprovechamientos  | 94,878            | 90,140                            | 185,018               | 185,017                          | 185,017           | 90,139                |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos  | 34,423,773        | 7,942,852                         | 42,366,625            | 36,815,999                       | 36,604,263        | 2,180,490             |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                                | 0                 | 0                     |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 2,080,602         | 1,212,735                         | 3,293,337             | 3,293,337                        | 3,293,337         | 1,212,735             |
| Ingresos Derivados de Financiamientos   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                                | 0                 | 0                     |
| <b>Total</b>  | <b>36,599,253</b> | <b>9,245,726</b>                  | <b>45,844,980</b>     | <b>40,294,353</b>                | <b>40,082,618</b> | <b>3,483,364</b>      |
|   |                   |                                   |                       | Ingresos excedentes <sup>1</sup> |                   |                       |

| Estado Analítico de Ingresos<br>Por Fuente de Financiamiento  | Ingreso           |                                   |                       |                     |                   | Diferencia<br>(6=5-1) |
|---|-------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
|   | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3=1+2) | Devengado<br>(4)    | Recaudado<br>(5)  |                       |
| <b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>   |                   |                                   |                       |                     |                   |                       |
| Impuestos   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| Contribuciones de Mejoras   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| Derechos  | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| Productos   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| Aprovechamientos  | 94,878            | 90,140                            | 185,018               | 185,017             | 185,017           | 90,139                |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| <b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b> |                   |                                   |                       |                     |                   |                       |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| Productos   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos  | 34,423,773        | 7,942,852                         | 42,366,625            | 36,815,999          | 36,604,263        | 2,180,490             |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 2,080,602         | 1,212,735                         | 3,293,337             | 3,293,337           | 3,293,337         | 1,212,735             |
| <b>Ingresos derivados de financiamiento</b>   |                   |                                   |                       |                     |                   |                       |
| Ingresos Derivados de Financiamientos   | 0                 | 0                                 | 0                     | 0                   | 0                 | 0                     |
| <b>Total</b>  | <b>36,599,253</b> | <b>9,245,726</b>                  | <b>45,844,980</b>     | <b>40,294,353</b>   | <b>40,082,618</b> | <b>3,483,364</b>      |
|   |                   |                                   |                       | Ingresos excedentes |                   |                       |

  
 T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

Cuenta Pública 2021


ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

| Concepto                        | Egresos             |                                |                     |                     |                     |                    | Subejercicio |
|---------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
|                                 | Aprobado            | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado          | Devengado           | Pagado              | 6 = (3 + 4)        |              |
|                                 |                     |                                |                     |                     |                     |                    |              |
| <b>Sin Ramo/Dependencia</b>     | <b>\$36,599,254</b> | <b>\$9,245,727</b>             | <b>\$45,844,981</b> | <b>\$42,002,087</b> | <b>\$42,002,087</b> | <b>\$3,842,894</b> |              |
| DIRECCIÓN                       | \$1,685,652         | -\$145,758                     | \$1,539,894         | \$1,367,328         | \$1,367,328         | \$,172,566         |              |
| ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS       | \$1,631,227         | \$229,818                      | \$1,861,045         | \$1,861,045         | \$1,861,045         | \$0                |              |
| ÓRGANO INTERNO DE CONTROL       | \$299,016           | \$554                          | \$299,569           | \$299,569           | \$299,569           | \$0                |              |
| CULTURA DEL AGUA Y COMUNICACIÓN | \$775,995           | \$658,049                      | \$1,434,044         | \$1,434,044         | \$1,434,044         | \$0                |              |
| ÁREA COMERCIAL                  | \$5,673,457         | \$50,458                       | \$5,723,916         | \$5,336,142         | \$5,336,142         | \$,387,774         |              |
| ÁREA TÉCNICA                    | \$25,866,873        | \$8,382,071                    | \$34,248,944        | \$30,966,390        | \$30,966,390        | \$3,282,554        |              |
| RECURSOS HUMANOS                | \$667,034           | \$70,535                       | \$737,568           | \$737,568           | \$737,568           | \$0                |              |
| <b>Total del Gasto</b>          | <b>\$36,599,254</b> | <b>\$9,245,727</b>             | <b>\$45,844,981</b> | <b>\$42,002,087</b> | <b>\$42,002,087</b> | <b>\$3,842,894</b> |              |



T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

Cuenta Pública 2021


ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

| Concepto   | Egresos           |                                |                   |                   |                   |                  | Subejercicio |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
|  | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            | Subejercicio     |              |
|  | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 |                  |              |
| <b>Gasto Corriente</b>                                       | 35,818,454        | 1,373,609                      | 37,192,063        | 36,492,058        | 36,492,058        | 700,005          |              |
| <b>Gasto de Capital</b>                                      | 780,801           | 7,872,117                      | 8,652,918         | 5,510,030         | 5,510,030         | 3,142,888        |              |
| <b>Amortización de la Deuda y<br/>Disminución de Pasivos</b> | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |              |
| <b>Pensiones y Jubilaciones</b>                              | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |              |
| <b>Participaciones</b>                                       | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |              |
| <b>Total del Gasto</b>                                       | <b>36,599,254</b> | <b>9,245,727</b>               | <b>45,844,981</b> | <b>42,002,087</b> | <b>42,002,087</b> | <b>3,842,894</b> |              |



T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

Cuenta Pública 2021  
ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO

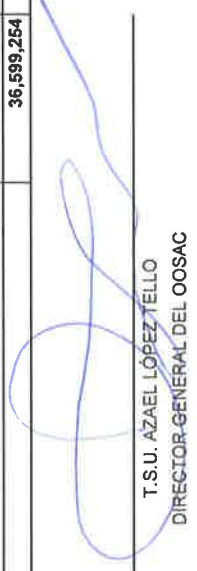
Comisión por Orden de Gasto (Egresos y Pagados)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

| Concepto  | Egresos           |                               |                   |                   |                   | Subejercicio     |
|---|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|   | Aprobado          | Ampliaciones<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                  |
|   | 1                 | 2                             | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 |                  |
| <b>Servicios Personales</b>   | <b>15,597,816</b> | <b>295,864</b>                | <b>15,893,680</b> | <b>15,893,680</b> | <b>15,893,680</b> | <b>0</b>         |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 7,030,430         | 129,925                       | 7,160,355         | 7,160,355         | 7,160,355         | 0                |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 677,722           | 167,369                       | 845,090           | 845,090           | 845,090           | 0                |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 1,810,446         | 313,378                       | 2,123,823         | 2,123,823         | 2,123,823         | 0                |
| Seguridad Social  | 2,807,366         | 169,400                       | 2,976,767         | 2,976,767         | 2,976,767         | 0                |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 3,037,606         | -305,069                      | 2,732,537         | 2,732,537         | 2,732,537         | 0                |
| Previsiones   | 150,000           | -150,000                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 84,246            | -29,138                       | 55,108            | 55,108            | 55,108            | 0                |
| <b>Materiales y Suministros</b>   | <b>1,462,389</b>  | <b>288,908</b>                | <b>1,751,297</b>  | <b>1,750,170</b>  | <b>1,760,170</b>  | <b>1,126</b>     |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 92,632            | -39,788                       | 52,844            | 52,844            | 52,844            | 0                |
| Alimentos y Utensilios  | 177,883           | -56,532                       | 121,351           | 121,351           | 121,351           | 0                |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 105,000           | 12,380                        | 117,380           | 117,380           | 117,380           | 0                |
| Combustibles, Lubrificantes y Aditivos                                    | 989,354           | 319,278                       | 1,308,632         | 1,307,506         | 1,307,506         | 1,126            |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 47,020            | 17,893                        | 64,913            | 64,913            | 64,913            | 0                |
| Materiales y Suministros Para Seguridad                                   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 50,500            | 35,876                        | 86,376            | 86,176            | 86,176            | 0                |
| <b>Servicios Generales</b>  | <b>18,264,749</b> | <b>746,410</b>                | <b>19,011,159</b> | <b>18,484,845</b> | <b>18,484,845</b> | <b>526,314</b>   |
| Servicios Básicos   | 12,394,907        | 275,839                       | 12,670,746        | 12,670,545        | 12,670,545        | 0                |
| Servicios de Arrendamiento  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | 555,085           | 19,470                        | 574,555           | 574,555           | 574,555           | 0                |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 113,833           | 15,287                        | 129,120           | 128,920           | 128,920           | 0                |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 2,905,941         | 782,212                       | 3,688,153         | 3,161,840         | 3,161,840         | 526,313          |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 1,550             | -1,550                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Servicios Oficiales   | 104,095           | -21,734                       | 82,361            | 82,361            | 82,361            | 0                |
| Otros Servicios Generales   | 2,189,539         | -322,913                      | 1,866,625         | 1,866,624         | 1,866,624         | 1                |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>             | <b>13,600</b>     | <b>349,862</b>                | <b>363,462</b>    | <b>363,362</b>    | <b>363,362</b>    | <b>0</b>         |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Subsidios y Subvenciones  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Ayudas Sociales   | 13,500            | 349,862                       | 363,362           | 363,362           | 363,362           | 0                |
| Pensiones y Jubilaciones  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Transferencias a la Seguridad Social                                      | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Donativos   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Transferencias al Exterior  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                            | <b>780,801</b>    | <b>78,858</b>                 | <b>859,657</b>    | <b>251,612</b>    | <b>251,612</b>    | <b>608,045</b>   |
| Mobiliario y Equipo de Administración                                     | 0                 | 16,500                        | 16,500            | 16,500            | 16,500            | 0                |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                                | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                             | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Vehículos y Equipo de Transporte  | 0                 | 150,000                       | 150,000           | 112,069           | 112,069           | 37,931           |
| Equipo de Defensa y Seguridad   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                                  | 780,801           | -87,644                       | 693,157           | 123,043           | 123,043           | 570,114          |
| Activos Biológicos  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Bienes Inmuebles  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Activos Intangibles   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>Inversión Pública</b>  | <b>0</b>          | <b>7,793,261</b>              | <b>7,793,261</b>  | <b>5,258,418</b>  | <b>5,258,418</b>  | <b>2,534,843</b> |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                                 | 0                 | 7,793,261                     | 7,793,261         | 5,258,418         | 5,258,418         | 2,534,843        |
| Obra Pública en Bienes Propios  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                               | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>                        | <b>480,000</b>    | <b>-307,435</b>               | <b>172,565</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>172,565</b>   |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas                    | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Acciones y Participaciones de Capital                                     | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Compra de Títulos y Valores   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Concesión de Préstamos  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                    | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Otras Inversiones Financieras   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales             | 480,000           | -307,435                      | 172,565           | 0                 | 0                 | 172,565          |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>                                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Participaciones   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Aportaciones  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Convenios   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>Deuda Pública</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Amortización de la Deuda Pública  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Intereses de la Deuda Pública   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Comisiones de la Deuda Pública  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Gastos de la Deuda Pública  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Costo por Coberturas  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Apoyos Financieros  | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)                        | 0                 | 0                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>38,599,254</b> | <b>9,245,727</b>              | <b>45,844,981</b> | <b>42,002,087</b> | <b>42,002,087</b> | <b>3,842,894</b> |

T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

**Cuenta Pública 2021**  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

| Concepto  | Egresos           |                                |                   |                   |                   | Subejercicio     |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|   | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                  |
|   | 1                 | 2                              | 3 = (1+2)         | 4                 | 5                 |                  |
| <b>Gobierno</b>   | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Legislación   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Justicia  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Coordinación de la Política de Gobierno   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Relaciones Exteriores   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Asuntos Financieros y Hacendarios   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Seguridad Nacional  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Otros Servicios Generales   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| <b>Desarrollo Social</b>  | <b>36,599,254</b> | <b>9,245,727</b>               | <b>45,844,981</b> | <b>42,002,087</b> | <b>42,002,087</b> | <b>3,842,894</b> |
| Protección Ambiental  | 150,520           | 3,025,440                      | 3,175,960         | 2,315,218         | 2,315,218         | 860,742          |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad   | 36,448,734        | 6,220,286                      | 42,669,021        | 39,686,869        | 39,686,869        | 2,982,151        |
| Salud   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Educación   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Protección Social   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Otros Asuntos Sociales  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| <b>Desarrollo Económico</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Combustibles y Energía  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Minería, Manufacturas y Construcción  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Transporte  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Comunicaciones  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Turismo   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Ciencia, Tecnología e Innovación  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| <b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda                              |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Saneamiento del Sistema Financiero  |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores   |                   |                                |                   |                   |                   | 0                |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>36,599,254</b> | <b>9,245,727</b>               | <b>45,844,981</b> | <b>42,002,087</b> | <b>42,002,087</b> | <b>3,842,894</b> |

  
 T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR-GENERAL DEL OOSAC

Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

| Concepto   | Egresos           |                                |                       |                   | Subtotal         |
|--|-------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|
|  | Aprobado<br>1     | Cancelaciones/(Reducción)<br>2 | Modificado<br>3=(1+2) | Devengado<br>4    |                  |
| <b>Programas</b>   | <b>36,599,254</b> | <b>9,245,727</b>               | <b>45,844,981</b>     | <b>42,002,087</b> | <b>3,842,894</b> |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios    | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Sujetos a Reglas de Operación  | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Otros Subsidios  | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Desempeño de las Funciones   | 36,599,254        | 9,245,727                      | 45,844,981            | 42,002,087        | 3,842,894        |
| Prestación de Servicios Públicos   | 36,599,254        | 9,245,727                      | 45,844,981            | 42,002,087        | 3,842,894        |
| Provisión de Bienes Públicos   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas                 | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Promoción y fomento  | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Regulación y supervisión   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)             | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Específicos  | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Proyectos de Inversión   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Administrativos y de Apoyo   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                 | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Operaciones ajenas   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Compromisos  | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional                  | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Desastres Naturales  | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Obligaciones   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Pensiones y jubilaciones   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Aportaciones a la seguridad social   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Aportaciones a fondos de estabilización                                    | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones             | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)                         | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Gasto Federalizado   | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Participaciones a entidades federativas y municipios                       | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca      | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| Adeudados de ejercicios fiscales anteriores                                | 0                 | 0                              | 0                     | 0                 | 0                |
| <b>Total del Gasto</b>   | <b>36,599,254</b> | <b>9,245,727</b>               | <b>45,844,981</b>     | <b>42,002,087</b> | <b>3,842,894</b> |

  
 T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC



**Cuenta Pública 2021**  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
**Endeudamiento Neto**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021**

| Identificación de Crédito o Instrumento  | Contratación/Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|--|-------------------------|--------------|--------------------|
|  | A                       | B            | C = A - B          |
| <b>Creditos Bancarios</b>                |                         |              |                    |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
| <b>Total Créditos Bancarios</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>     | <b>0</b>           |
| <b>Otros Instrumentos de Deuda</b>       |                         |              |                    |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
|  |                         |              | 0                  |
| <b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b> | <b>0</b>                | <b>0</b>     | <b>0</b>           |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>0</b>                | <b>0</b>     | <b>0</b>           |

  
 T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

**Cuenta Pública 2021**  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021**

| Identificación de Crédito o Instrumento         | Devengado | Pagado   |
|---|-----------|----------|
| <b>Créditos Bancarios</b>                       |           |          |
|   |           |          |
|   |           |          |
|   |           |          |
|   |           |          |
|   |           |          |
|   |           |          |
|   |           |          |
|   |           |          |
|   |           |          |
| <b>Total de intereses de Créditos Bancarios</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> |

| <b>Otros Instrumentos de Deuda</b>                       |          |          |
|--|----------|----------|
|  |          |          |
|  |          |          |
|  |          |          |
|  |          |          |
|  |          |          |
|  |          |          |
|  |          |          |
|  |          |          |
|  |          |          |
|  |          |          |
| <b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|              |          |          |
|--------------|----------|----------|
| <b>TOTAL</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|--------------|----------|----------|




---

**T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO**  
**DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC**

Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Indicadores de Postura Fiscal  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

| Concepto  | Estimado   | Devengado  | Pagado <sup>3</sup> |
|---|------------|------------|---------------------|
| <b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>                              | 36,599,253 | 40,294,353 | 40,082,618          |
| <b>1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa<sup>1</sup></b>    | 0          | 0          | 0                   |
| <b>2. Ingresos del Sector Paraestatal<sup>1</sup></b>                   | 36,599,253 | 40,294,353 | 40,082,618          |
| <b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>                             | 36,599,254 | 42,002,087 | 42,002,087          |
| <b>3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa<sup>2</sup></b>     | 0          | 0          | 0                   |
| <b>4. Egresos del Sector Paraestatal<sup>2</sup></b>                    | 36,599,254 | 42,002,087 | 42,002,087          |
| <b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b> | -1         | -1,707,734 | -1,919,470          |
| Concepto  | Estimado   | Devengado  | Pagado <sup>3</sup> |
| <b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>                | -1         | -1,707,734 | -1,919,470          |
| <b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>                   | 0          | 0          | 0                   |
| <b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>          | -1         | -1,707,734 | -1,919,470          |
| Concepto  | Estimado   | Devengado  | Pagado <sup>3</sup> |
| <b>A. Financiamiento</b>  | 0          | 0          | 0                   |
| <b>B. Amortización de la deuda</b>                                      | 0          | 0          | 0                   |
| <b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>                  | 0          | 0          | 0                   |

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

  
 T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

## **ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**

**Portada de la cuenta pública del mes de diciembre del 2021.**

### **III.- Información programática**

- a) Gasto categoría programática
- b) Programas y proyectos de inversión

Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

| Concepto   | Egresos           |                              |                           |                   | Subservicio      |
|--|-------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|
|  | Aprobado<br>1     | Cancelaciones/Reducción<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) | Devengado<br>4    |                  |
| <b>Programas</b>   | <b>36,599,254</b> | <b>9,245,727</b>             | <b>45,844,981</b>         | <b>42,002,087</b> | <b>3,842,894</b> |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios    | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Sujetos a Reglas de Operación  | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Otros Subsidios  | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Desempeño de las Funciones   | 36,599,254        | 9,245,727                    | 45,844,981                | 42,002,087        | 3,842,894        |
| Prestación de Servicios Públicos   | 36,599,254        | 9,245,727                    | 45,844,981                | 42,002,087        | 3,842,894        |
| Provisión de Bienes Públicos   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas                 | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Promoción y fomento  | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Regulación y supervisión   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)             | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Específicos  | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Proyectos de Inversión   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Administrativos y de Apoyo   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                 | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Operaciones ajenas   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Compromisos  | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional                  | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Desastres Naturales  | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Obligaciones   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Pensiones y jubilaciones   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Aportaciones a la seguridad social   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Aportaciones a fondos de estabilización                                    | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones             | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)                         | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Gasto Federalizado   | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Participaciones a entidades federativas y municipios                       | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca      | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores                                  | 0                 | 0                            | 0                         | 0                 | 0                |
| <b>Total del Gasto</b>   | <b>36,599,254</b> | <b>9,245,727</b>             | <b>45,844,981</b>         | <b>42,002,087</b> | <b>3,842,894</b> |

T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

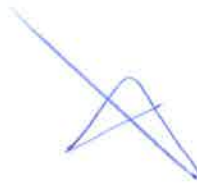


Usr: AGUSTIN  
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresosUA\_FN\_PG\_PY

**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
**ESTADO DE AGUASCALIENTES**  
**Ramo o Dependencia / Función / Programa Presupuestario (Modalidad y Programa) / Actividad Institucional**  
**Del 01/ene./2021 Al 31/dic./2021**

Fecha y hora de Impresión 19/03/2022 03:00 p. m.

| Ramo o Dependencia/<br>Función/<br>Programa Presupuestario (Modalidad y Programa) / Actividad Institucional | Ampliaciones/<br>Función/<br>Programa Presupuestario (Modalidad y Programa) / Actividad Institucional | Presupuesto<br>Vigente | Comprometido    | Presupuesto<br>Disponible para<br>Comprometer | Devengado       | Comprometido<br>No Devengado | Presupuesto<br>Sin Devengar | Ejercido        | Pagado          | Cuentas p.<br>Pagar Deuc |
|---|---|------------------------|-----------------|---|-----------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| <b>0 Sin Ramo/Dependencia</b>   |   |                        |                 |   |                 |                              |                             |                 |                 |                          |
| <b>DESARROLLO SOCIAL</b>  |   |                        |                 |   |                 |                              |                             |                 |                 |                          |
| <b>2100 PROTECCION AMBIENTAL</b>  |   |                        |                 |   |                 |                              |                             |                 |                 |                          |
| 0005 CALVILLO SUSTENTABLE   | \$36,448,734.33   | \$3,175,960.30         | \$3,132,203.59  | \$43,756.71                                   | \$2,315,217.82  | \$816,985.77                 | \$860,742.48                | \$2,315,217.82  | \$2,315,217.82  | \$0.0                    |
| 0008 MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE RED  | \$150,520.00  | \$3,175,960.30         | \$3,132,203.59  | \$43,756.71                                   | \$2,315,217.82  | \$816,985.77                 | \$860,742.48                | \$2,315,217.82  | \$2,315,217.82  | \$0.0                    |
| <b>PROTECCION AMBIENTAL</b>   | \$150,520.00  | \$3,175,960.30         | \$3,132,203.59  | \$43,756.71                                   | \$2,315,217.82  | \$816,985.77                 | \$860,742.48                | \$2,315,217.82  | \$2,315,217.82  | \$0.0                    |
| <b>2200 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD</b>   |   |                        |                 |   |                 |                              |                             |                 |                 |                          |
| 0005 CALVILLO SUSTENTABLE   | \$36,448,734.33   | \$42,669,020.67        | \$41,347,410.31 | \$1,321,610.36                                | \$39,686,869.47 | \$1,660,540.84               | \$2,982,151.20              | \$39,686,869.47 | \$39,686,869.46 | \$0.0                    |
| 0001 ADMINISTRACIÓN GENERAL OOSAC   | \$33,363,418.32   | \$33,772,959.61        | \$33,600,393.60 | \$172,566.01                                  | \$33,599,267.25 | \$1,126.35                   | \$173,692.36                | \$33,599,267.25 | \$33,599,267.25 | \$0.0                    |
| 0006 AMPLIAR COBERTURA DE MICRO MEDICIÓN  | \$215,412.50  | \$467,919.59           | \$464,381.66    | \$3,537.93                                    | \$80,146.00     | \$384,235.66                 | \$387,773.59                | \$80,146.00     | \$80,146.00     | \$0.0                    |
| 0007 MANTENIMIENTO A TOMAS  | \$231,055.00  | \$70,186.00            | \$70,186.00     | \$0.00  | \$70,186.00     | \$0.00                       | \$0.00                      | \$70,186.00     | \$70,186.00     | \$0.0                    |
| 0009 MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE RED  | \$660,048.00  | \$6,184,185.85         | \$5,646,724.27  | \$537,461.58                                  | \$4,371,545.44  | \$1,275,178.83               | \$1,812,640.41              | \$4,371,545.44  | \$4,371,545.44  | \$0.0                    |
| 0010 MANTENIMIENTO A INFRAESTRUCTURA DE IV  | \$58,000.00   | \$0.00                 | \$0.00          | \$0.00  | \$0.00          | \$0.00                       | \$0.00                      | \$0.00          | \$0.00          | \$0.0                    |
| 0011 REHABILITACIÓN DE EQUIPOS DE BOMBEO  | \$1,140,000.00  | \$884,521.93           | \$884,521.93    | \$0.00  | \$884,521.93    | \$0.00                       | \$0.00                      | \$884,521.93    | \$884,521.92    | \$0.0                    |
| 0012 SUSTITUCIÓN DE EQUIPOS DE BOMBEO Y SI:   | \$780,800.51  | \$607,156.91           | \$72,000.00     | \$535,156.91                                  | \$72,000.00     | \$0.00                       | \$556,156.91                | \$72,000.00     | \$72,000.00     | \$0.0                    |
| 0013 RENOVACIÓN DE ACTIVO FIJO  | \$0.00  | \$257,396.63           | \$184,508.70    | \$72,887.93                                   | \$184,508.70    | \$0.00                       | \$72,887.93                 | \$184,508.70    | \$184,508.70    | \$0.0                    |
| 0016 ESTÍMULO A LA RECAUDACIÓN Y REDUCCION  | \$0.00  | \$25,464.49            | \$0.00          | \$0.00  | \$25,464.49     | \$0.00                       | \$0.00                      | \$25,464.49     | \$25,464.49     | \$0.0                    |
| 0017 PROGRAMA CONTINGENCIAS OOSAC 2021  | \$0.00  | \$399,229.66           | \$399,229.66    | \$0.00  | \$399,229.66    | \$0.00                       | \$0.00                      | \$399,229.66    | \$399,229.66    | \$0.0                    |
| <b>VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNI</b>   | \$36,448,734.33   | \$42,669,020.67        | \$41,347,410.31 | \$1,321,610.36                                | \$39,686,869.47 | \$1,660,540.84               | \$2,982,151.20              | \$39,686,869.47 | \$39,686,869.46 | \$0.0                    |
| <b>Sin Ramo/Dependencia</b>   | \$36,448,734.33   | \$42,669,020.67        | \$41,347,410.31 | \$1,321,610.36                                | \$39,686,869.47 | \$1,660,540.84               | \$2,982,151.20              | \$39,686,869.47 | \$39,686,869.46 | \$0.0                    |
| <b>TOTAL</b>  | \$36,599,254.33   | \$45,844,980.97        | \$44,479,813.90 | \$1,365,367.07                                | \$42,002,087.29 | \$2,477,226.61               | \$3,964,893.58              | \$42,002,087.29 | \$42,002,087.28 | \$0.0                    |



## **ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**

**Portada de la cuenta pública del mes de diciembre del 2021.**

### **IV.- Información adicional**

- a) Estado de actividades
- b) Estado de flujos de efectivo
- c) Relación de cuentas bancarias
- d) Relación de bienes muebles

Cuenta Pública 2021  
 ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO  
 Estado de Actividades  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020  
 (Pesos)

| Concepto  | 2021              | 2020              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                   |                   |
| Ingresos de la Gestión  | 37,001,016        | 39,063,620        |
| Impuestos   | 0                 | 0                 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0                 | 0                 |
| Contribuciones de Mejoras   | 0                 | 0                 |
| Derechos  | 0                 | 0                 |
| Productos   | 0                 | 0                 |
| Aprovechamientos  | 185,017           | 202,941           |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  | 36,815,999        | 38,860,679        |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b> | <b>3,293,337</b>  | <b>3,481,913</b>  |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones  | 0                 | 0                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 3,293,337         | 3,481,913         |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>  | <b>2,206</b>      | <b>1</b>          |
| Ingresos Financieros  | 0                 | 0                 |
| Incremento por Variación de Inventarios   | 0                 | 0                 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia  | 0                 | 0                 |
| Disminución del Exceso de Provisiones   | 0                 | 0                 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | 2,206             | 1                 |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>   | <b>40,296,559</b> | <b>42,545,534</b> |
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                   |                   |
| <b>Gastos de Funcionamiento</b>   | <b>36,118,636</b> | <b>34,132,519</b> |
| Servicios Personales  | 15,883,620        | 14,876,199        |
| Materiales y Suministros  | 1,750,170         | 1,362,604         |
| Servicios Generales   | 18,484,845        | 17,893,717        |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>   | <b>363,362</b>    | <b>20,000</b>     |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público  | 0                 | 0                 |
| Transferencias al Resto del Sector Público  | 0                 | 0                 |
| Subsidios y Subvenciones  | 0                 | 0                 |
| Ayudas Sociales   | 363,362           | 20,000            |
| Pensiones y Jubilaciones  | 0                 | 0                 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos  | 0                 | 0                 |
| Transferencias a la Seguridad Social  | 0                 | 0                 |
| Donativos   | 0                 | 0                 |
| Transferencias al Exterior  | 0                 | 0                 |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Participaciones   | 0                 | 0                 |
| Aportaciones  | 0                 | 0                 |
| Convenios   | 0                 | 0                 |
| <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Intereses de la Deuda Pública   | 0                 | 0                 |
| Comisiones de la Deuda Pública  | 0                 | 0                 |
| Gastos de la Deuda Pública  | 0                 | 0                 |
| Costo por Coberturas  | 0                 | 0                 |
| Apoyos Financieros  | 0                 | 0                 |
| <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>  | <b>914,834</b>    | <b>862,499</b>    |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones   | 915,000           | 862,499           |
| Disminución de Inventarios  | 0                 | 0                 |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 0                 | 0                 |
| Otros Gastos  | -166              | 0                 |
| <b>Inversión Pública</b>  | <b>5,258,418</b>  | <b>2,043,443</b>  |
| Inversión Pública no Capitalizable  | 5,258,418         | 2,043,443         |
| <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>42,655,250</b> | <b>37,058,461</b> |
| <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>  | <b>-2,358,691</b> | <b>5,487,073</b>  |

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

T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC



Cuenta Pública 2021  
**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020  
 (Pesos)

| Concepto  | 2021              | 2020              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>   |                   |                   |
| <b>Origen</b>   | <b>41,735,874</b> | <b>42,545,534</b> |
| Impuestos   | 0                 | 0                 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0                 | 0                 |
| Contribuciones de mejoras   | 0                 | 0                 |
| Derechos  | 0                 | 0                 |
| Productos   | 0                 | 0                 |
| Aprovechamientos  | 185,017           | 202,941           |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  | 36,604,263        | 38,860,680        |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0                 | 0                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 3,293,337         | 3,481,913         |
| Otros Orígenes de Operación   | 1,653,256         | 0                 |
| <b>Aplicación</b>   | <b>36,492,058</b> | <b>38,093,577</b> |
| Servicios Personales  | 15,893,680        | 14,876,199        |
| Materiales y Suministros  | 1,750,170         | 1,359,994         |
| Servicios Generales   | 18,484,845        | 17,893,717        |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público  | 0                 | 0                 |
| Transferencias al resto del Sector Público  | 0                 | 0                 |
| Subsidios y Subvenciones  | 0                 | 0                 |
| Ayudas Sociales   | 363,362           | 20,000            |
| Pensiones y Jubilaciones  | 0                 | 0                 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos  | 0                 | 0                 |
| Transferencias a la Seguridad Social  | 0                 | 0                 |
| Donativos   | 0                 | 0                 |
| Transferencias al Exterior  | 0                 | 0                 |
| Participaciones   | 0                 | 0                 |
| Aportaciones  | 0                 | 0                 |
| Convenios   | 0                 | 0                 |
| Otras Aplicaciones de Operación   | 0                 | 3,943,668         |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>  | <b>5,243,816</b>  | <b>4,451,957</b>  |
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>   |                   |                   |
| <b>Origen</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso   | 0                 | 0                 |
| Bienes Muebles  | 0                 | 0                 |
| Otros Orígenes de Inversión   | 0                 | 0                 |
| <b>Aplicación</b>   | <b>5,510,030</b>  | <b>2,744,063</b>  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso   | 5,258,418         | 2,043,443         |
| Bienes Muebles  | 251,612           | 700,620           |
| Otras Aplicaciones de Inversión   | 0                 | 0                 |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>  | <b>-5,510,030</b> | <b>-2,744,063</b> |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>   |                   |                   |
| <b>Origen</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Endeudamiento Neto  | 0                 | 0                 |
| Interno   | 0                 | 0                 |
| Externo   | 0                 | 0                 |
| Otros Orígenes de Financiamiento  | 0                 | 0                 |
| <b>Aplicación</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Servicios de la Deuda   | 0                 | 0                 |
| Interno   | 0                 | 0                 |
| Externo   | 0                 | 0                 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento  | 0                 | 0                 |
| <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>  | <b>-266,214</b>   | <b>1,707,894</b>  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>  | <b>2,320,535</b>  | <b>612,641</b>    |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>   | <b>2,054,322</b>  | <b>2,320,535</b>  |

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

  
 T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
 DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

# OOSAC

Organismo Operador de Servicios  
de Agua de Calvillo

## ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)

### Relación de cuentas bancarias

Diciembre 2021

| Fondo, programa o convenio | Institución bancaria            | Número de Cuenta |
|----------------------------|---------------------------------|------------------|
| Ingresos propios 2019-2021 | Banco mercantil del norte, S.A. | 0872005145       |
| Ingresos propios 2019-2021 | BBVA, Bancomer, S.A.            | 0134038797       |
| Ingresos propios 2019-2021 | BBVA, Bancomer, S.A.            | 0115260523       |
| PRODDER                    | Banco mercantil del norte, S.A. | 0596539221       |



T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC



**ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**

**Relación de bienes muebles e Inmuebles**

**Al 30 de junio del 2021**

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES:

[https://drive.google.com/file/d/1gCAUiZnQsks3xXRcEDrV8WRWYt\\_pGlz3/view](https://drive.google.com/file/d/1gCAUiZnQsks3xXRcEDrV8WRWYt_pGlz3/view)

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES:

No hay bienes inmuebles de OOSAC



T.S.U. AZAEL LÓPEZ TELLO  
DIRECTOR GENERAL DEL OOSAC

A handwritten signature in blue ink is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive. Below the line, the name and title of the signatory are printed in a black, sans-serif font.

# OOSAC

Organismo Operador de Servicios  
de Agua de Calvillo



**Municipio  
de Calvillo**

## **ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**

Relación de Esquemas Bursátiles y Coberturas Financieras

Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 46, fracción IV de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación a los esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que, en este Organismo, no se han generado esquemas bursátiles ni de coberturas financieras.

ATENTAMENTE:

T.S.U. Azael López Tello

**DIRECTOR GENERAL DEL ORGANISMO OPERADOR  
DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO**

**“2022 Año del 160 Aniversario Luctuoso de Don José María Bocanegra”**

Independencia esq. Guanajuato s/n Int. Palacio de Justicia Col. Los Ángeles Calvillo, Aguascalientes, México C.P. 20805

T 01 (495) 956 12 03 / 956 19 02

[oosac@outlook.com](mailto:oosac@outlook.com)

El Honorable ayuntamiento de Calvillo, Ags., en Sesión celebrado el día de hoy, en uso de las facultades que le confieren los artículos 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 70 de la Constitución Política del Estado de Aguascalientes y 36 de la Ley Municipal del Estado, ha tenido a bien expedir el siguiente:

**ACUERDO**

**ARTICULO PRIMERO.** – Se aprueba la cuenta Pública del **ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**, Organismo Público Descentralizado de la Administración del Municipio de Calvillo, correspondiente al mes de diciembre del dos mil veintiuno en los términos expuestos por la Comisión de Administración y Hacienda Pública y glosados por el **ORGANISMO OPERADOR DE SERVICIOS DE AGUA DE CALVILLO (OOSAC)**, como a continuación se muestra:

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

| <b>ACTIVO</b>   | <b>31-dic-21</b>                    |
|---|-------------------------------------|
| <b><u>ACTIVO CIRCULANTE</u></b>   | <b><u>\$4,342,318.48</u></b>        |
| <b><i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i></b>  | <b><i>\$2,054,321.70</i></b>        |
| EFFECTIVO   | \$19,000.00                         |
| BANCOS/TESORERÍA  | \$2,035,321.70                      |
| <b><i>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</i></b>                                      | <b><i>\$1,040,673.75</i></b>        |
| INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO  | \$0.00                              |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO  | \$1,007,384.55                      |
| DEUDORES DIVERSOS   | \$33,289.20                         |
| <b><i>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i></b>   | <b><i>\$742,920.07</i></b>          |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                      | \$742,920.07                        |
| <b><i>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</i></b>   | <b><i>\$504,402.96</i></b>          |
| VALORES EN GARANTÍA   | \$504,402.96                        |
| <b><u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u></b>  | <b><u>\$1,833,212.20</u></b>        |
| <b><i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO</i></b> | <b><i>\$6,785,597.22</i></b>        |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO  | \$0.00                              |
| <b><i>BIENES MUEBLES</i></b>  | <b><i>\$6,785,597.22</i></b>        |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN   | \$562,516.53                        |
| EQUIPO DE TRANSPORTE  | \$2,086,462.17                      |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS  | \$4,136,618.52                      |
| -DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS  | -\$5,164,724.99                     |
| <b><i>ACTIVOS INTANGIBLES</i></b>   | <b><i>\$212,339.97</i></b>          |
| SOFTWARE  | \$212,339.97                        |
| <b>Total de Activos</b>   | <b><u><u>\$6,175,530.68</u></u></b> |
| <b>PASIVO</b>   |                                     |
| <b><u>PASIVO CIRCULANTE</u></b>   | <b><u>\$821,125.22</u></b>          |
| <b><i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i></b>   | <b><i>\$803,770.89</i></b>          |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO   | \$342,000.00                        |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                       | \$0.00                              |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | \$461,770.89                        |
| <b><i>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i></b>  | <b><i>\$11,701.87</i></b>           |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO   | \$11,701.87                         |

|                                    |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| <b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>   | <b>\$0.00</b>       |
| OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO    | \$0.00              |
| <b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b> | <b>\$5,652.46</b>   |
| INGRESOS POR CLASIFICAR            | \$5,652.46          |
| <b><u>PASIVO NO CIRCULANTE</u></b> | <b>\$0.00</b>       |
| <b>Total de Pasivos</b>            | <b>\$821,125.22</b> |

**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b><u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u></b>                                       | <b>\$214,320.00</b>   |
| <b><u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u></b>   | <b>\$5,140,085.46</b> |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)  | -\$2,358,691.23       |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES   | \$9,541,152.76        |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                      | -\$2,042,376.07       |
| <b><u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u></b> |                       |
| <b>Total Hacienda Publica/Patrimonio</b>  | <b>\$5,354,405.46</b> |
| <b>Total de Pasivo y Hacienda Publica/Patrimonio</b>  | <b>\$6,175,530.68</b> |

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

|  |                 |
|--|-----------------|
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA                     | \$36,599,254.33 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                 | \$5,548,422.02  |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$9,245,726.34  |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA                    | \$40,296,558.65 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA                    | \$40,084,823.09 |

**PRESUPUESTO DE EGRESOS**

|   |                 |
|---|-----------------|
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | \$36,599,254.33 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | \$1,365,367.07  |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$9,245,726.64  |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | \$44,479,613.90 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | \$42,002,087.29 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | \$42,002,087.29 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | \$42,002,087.28 |

**ESTADO DE RESULTADOS**

|  |                       |
|--|-----------------------|
|  | <b>Diciembre 2021</b> |
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                       |
| <b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>   | <b>\$5,191,957.98</b> |
| APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE   | \$5,078.01            |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS   | \$3,334,155.97        |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, A SIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$1,852,724.00        |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS  | \$0.00                |
| <b>Total de Ingresos</b>   | <b>\$5,191,957.98</b> |

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials MB]*

*[Large handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>                                   |                       |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                                  | <b>\$4,708,917.48</b> |
| SERVICIOS PERSONALES   | \$1,785,583.43        |
| MATERIALES Y SUMINISTROS   | \$108,706.44          |
| SERVICIOS GENERALES  | \$1,903,493.45        |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, ABSOLECENCIA Y AMORT'N |                       |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS           |                       |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                                   |                       |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA         |                       |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS                          |                       |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, ABSOLECENCIA Y AMORT'N | \$911,134.16          |
| <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>   | <b>\$0.00</b>         |
| INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE                               | \$0.00                |
| <b>Total de Gastos y otras Perdidas</b>                          | <b>\$4,708,917.48</b> |
| <br>   |                       |
| <b>Ahorro / Desahorro Neto del mes</b>                           | <b>\$483,040.50</b>   |

**ARTICULO SEGUNDO.** - Remítase dicha cuenta pública al Órgano Superior de Fiscalización del Honorable Congreso del Estado para los efectos constitucionales correspondientes.

Dado en el Salón de Cabildo del H. Ayuntamiento de Calvillo, Ags., a 19 de enero del dos mil veintidós.



C. DANIEL ROMO URRUTIA  
PRESIDENTE MUNICIPAL



LIC. ALFREDO GARCÍA MARTÍNEZ  
PRIMER REGIDOR



C. ANDREA GARCÍA RODRÍGUEZ  
SEGUNDO REGIDOR

mb



ING. JOSE MANUEL VELASCO SERNA  
TERCER REGIDOR



*Leticia Velasco Vallin*

C. LETICIA VELASCO VALLIN  
CUARTA REGIDORA

*ANA*

MTRA. ANA LUISA CARDONA LANDEROS  
QUINTA REGIDORA

*Andrea*

C. ANDREA MONSERRAT PINEDA ROSALES  
SEXTA REGIDORA

*Maria Guadalupe*

C. MARIA GUADALUPE DIAZ MARTINEZ  
SEPTIMA REGIDORA

C. CARLOS LUEVANOS GONZALEZ  
OCTAVO REGIDOR

LIC. MARIA DE JESUS ORTIZ MEDINA  
SINDICA MUNICIPAL

LIC. CYNTHIA YOLANDA OLAGUE MARTINEZ  
SECRETARIA DE GOBERNACIÓN Y DEL H. AYUNTAMIENTO

Las presentes firmas se refieren a la aprobación de la cuenta pública del mes de diciembre del 2021, del Organismo Operador de Servicios de Agua de Calvillo, (OOSAC).