

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y FANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN PEDRO LULA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	10,949,350.33	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	10,949,350.33	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2024	2023	2022	2021	Factibilidad de cobro
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	337,300.26	0.00	0.00	4,640.00	4,640.00	
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	337,300.26	0.00	0.00	4,640.00	4,640.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Característica
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,912,295.97	3,823,723.95	10,754.30	0.00	77,817.72	
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	3,912,295.97	3,823,723.95	10,754.30	0.00	77,817.72	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y CANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN PEDRO LULA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

ESF-04 INVENTARIO:

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

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación
1.1.5	ALMACENES	0.00		
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

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

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

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

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN PEDRO LULA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	42,614,188.36	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.1	TERRENOS	734,999.59	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	4,372,316.10	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	20,676,662.97	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	8,673,654.73	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	8,156,554.97	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4	BIENES MUEBLES	25,863,473.77	0.00	13,135,787.46	Línea recta		
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,137,622.02	0.00	1,539,954.63	Línea recta		
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	177,736.43	0.00	102,265.61	Línea recta		
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,574,122.72	0.00	2,854,879.89	Línea recta		
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	17,973,992.60	0.00	8,638,687.33	Línea recta		
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
	TOTAL	68,477,662.13	0.00	13,135,787.46			

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	102,600.00	0.00	32,718.30	Línea recta		
1.2.5.1	SOFTWARE	102,600.00	0.00	32,718.30	Línea recta		
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE	0.00	0.00	0.00	Línea recta		

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y PLANIFICACION Y CONTROL DE LA RECAUDACION Y GASTOS
Y PLANIFICACION DEL MUNICIPIO DE SAN PEDRO DE LA CIBOLA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

1.2.7.2	PROYECTOS DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	_____
	TOTAL	102,600.00	0.00	32,718.30		

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

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

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

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

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Factibilidad de pago
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,050,666.79	4,084,469.56	-2,040.48	0.00	1,968,237.71	_____
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19.94	0.01	0.00	0.00	19.93	_____
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	796,371.05	0.00	-2,040.48	0.00	798,411.53	_____
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y CANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN PEDRO CULULA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

2.1.1.4	PAGAR A CORTO PLAZO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,254,274.80	4,084,468.55	0.00	0.00	1,169,806.25	_____
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	_____
	TOTAL	6,050,666.79	4,084,469.56	-2,040.48	0.00	1,968,237.71	_____

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

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

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN PEDRO DE LA ULUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

	CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00	
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS:

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



ESF-15 PROVISIONES:

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

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN PEDRO CABAULA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
 (Cifras en pesos)

ESF-16 OTROS PASIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	129,976.80		
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	129,976.80		
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
	TOTAL	129,976.80		

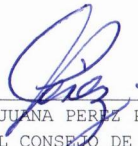
 Bajo protesta y responsabilidad, declaramos que los Estados Financieros y Anexos adjuntos, son veraces, ciertos, exactos y son responsabilidad de quienes suscribimos.



DIRECCIÓN GENERAL
 DIRECCIÓN GENERAL
 DIRECTOR GENERAL



SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
 SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



 JUANA PEREZ PEREZ
 TESORERO DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN