ODAPASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO. No. 2024

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021

Cuenta Pública 2021

**A) Notas de Desglose**

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

1111-1 Efectivo.- Los Ingresos del último día del mes son depositados el primer día del mes siguiente. en las respectivas cuentas bancarias del Organismo, El saldo corresponde al cheque de caja por un importe de $ 2,711.97. el cual dejo la Administración anterior.

1112 Bancos: Este Organismo tiene dos cuentas bancarias, mediante las cuales se realizan las operaciones financieras del mismo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

**1123.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.-** Al cierre del mes de diciembre, se aplico el subsidio al empleo a la cuenta de Impuesto sobre la Renta, ra determinar la diferrencia que se entera al SAT, se tienen deudores diversos en proceso de recuperación y cancelación.

1129.- Otros Derechos a recibir efectivo.- por $311,051.54 En la cuenta de I.V.A, se efectúa el acreditamiento mensual al cierre del mes , para determinar el saldo de I.V.A. por pagar o el saldo a favor,

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) No aplica, ya que no se producen o transforman bienes.

Inversiones Financieras (6) no se tienen estas inversiones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)

| | MENSUAL | ACUMULADO |
|---|---|---|
| 1231 TERRENOS | | $3,946,996.91 |
| 1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | | 331,170.12 |
| 1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | | 2,173,894.80 |
| 1246 MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA | | 9,037,803.21 |
| 1247 COLECCIONES , OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | | 1,803.52 |
| 1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | | 4,830,308.81 |

| |
|---|
| TOTAL DE ACTIVOS 15,491,668.56 |
| La política de registro por la adquisición de Activos Fijo y su depreciación , se efectúa como lo establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. |
| Estimaciones y Deterioros (8) Sin movimientos |
| Otros Activos (9) |
| 1279 Otros Activos |
| 1279 Otros Activos $ 825,628.09 Se registran dpósitos en garantía y pagos anticipados integrados por: |
| 1279-1 Comisión FederaL de Electricidad |
| Pasivo (10) |
| Se integra de la siguiente manera: |
| 211 Sueldos y Salarios por pagar $ 124,221.65.- Se tienen registrados sueldos pendientes de pago , Sueldos de trabajadores que se dieron de baja a la fecha no se han presentado a cobrar . |
| 2112 Proveedores .- por pagar a corto plazo saldo: $ 342,714.87 |
| Representa los gastos facturados, por los prestadores de bienes y servicios, pendientes de pago, lo cuales se pagarán de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo, |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo $1,140,182.98 |
| 2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO por $3,132,674.88 Corresponde a los adeudos con: I.S.S.E.M.Y.M., met life. seguro de vida, S.U.T.E.Y.M. por descuentos de linea blanca, Comisión de Agua del Estado de México, Municipio de Atlacomulco, , CONAGUA, G.E.M. por impuestos sobre remuneraciones y servicios ambientales. |
| 2233.-ISSEMYM.- Este rubro representa el adeudo derivado de convenio conel I.S.S.E.M.Y.M. , que es el pago de doumentos mensuales por $ 14,106.29 a 30 años |
| II. Notas al Estado de Actividades |
| Ingresos de Gestión (11): Los Ingresos recaudados durante el mes, disminuyen con respecto al mes anterior, debido a que el servicio de usuarios de tomas comerciales e industriales pagan bimestralmente, se tuvo un ingreso por este concepto de $ 89,804,567.04 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) Sin ingresos |
| Otros Ingresos y Beneficios (13) Se recaudo un impórte de $ 413,574.58 |
| Gastos y Otras Pérdidas (14) |
| Gastos y Otras Pérdidas: El importe acumulado de gastos y otras pérdidas que se reporta por la cantidad de $ 89,787,146.48 se integra por gastos de Servicios Personales, mismos que representan un 44.17% del gasto, que corresponde a las remuneraciones, seguridad social, otras prestaciones sociales y económicas al personal, Materiales y Suministros que representan el 3.34% del total de los gastos, esta cuenta incluye los diferentes materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficina, alimentos y utensilios, productos químicos, combustibles, prendas de protección, refacciones ,accesorios y herramientas entre otros, necesarios para la operación de los programas y Servicios Generales representan el 35.48% de los gastos, en esta cuenta se incluyen los pagos de servicios básicos, servicios profesionales, técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación y servicios de traslado y viáticos, necesarios en el cumplimiento de la operación de los programas.El gasto por carga Fiscal representa es de 10.78% , la Inversión pública representa el 4.65%, otros gastos y pérdidas extraordinarias %.1.60. |
| III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) |
| 1. La Hacienda Pública/Patrimonio del Organismo de Agua , asciende a $ 8,448,925.54 los cuales están integrados por: El Patrimonio Contribuido , con un saldo de $5,217,030.93 , el Patrimonio Generado por Resultados de Ejercicios Anteriores $ -4,242,350.29 adicionado por el Resultado del Ejercicio , por la cantidad de $7,474,244.90 |

| IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) | | |
|---|---|---|
| El analisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado del Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue: | | |
| | Saldo inicial | Saldo Final |
| Efectivo: | | |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | $ 2,406,696.21 | $ 113,221.82 |
| Fondos con afectación especifica | 0.00 | 0.00 |
| depósito de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| total de efectivo y equivalentes | 2,406,696.21 | 113,221.82 |
| AHORRO/ DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORD. | 5,975,074.58 | 9 ,048,093.14 |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO | | |
| DEPRECIACION: | 1,002,985.10 | 1,478,920.53 |
| AMOTIZACÓN: | 0.00 | 0.00 |
| INCREMENTO EN LAS PROVISIONES | 0.00 | 0.00 |
| INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACION | 0.00 | 0.00 |
| GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD ,PLANTA Y EQUIPO | 0.00 | 0.00 |
| INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR | 0.00 | 0.00 |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 0.00 |

| V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) |
|---|
| CONCILIACION DE INGRESOS: La diferencia se refiere a la Venta de hipoclorito y solo afecta cuentas presupuestales |
| CONCILIACION DE EGRESOS: Las diferencias se generan por los siguientes conceptos: Registro de entradas y salidas de material del almacén, que afecta las partidas del gasto del capítulo 2000( materiales y suministros), 3000 ( servicios generales ) 6000( inversión pública), así como la .adquisición de bienes muebles, afectaciones por A.DE.F.A.S |

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

DIRECTOR GENERAL
M. EN A.P. ULISES MERCADO PÉREZ

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
L.C. Y L.D. HUGO ESQUIVEL JASSO

COMISARIO
C. GREGORIO PLATA GONZÁLEZ

DIRECCIÓN GENERAL ODAPASA 2022-2024

DIRECCIÓN DE FINANZAS ODAPASA 2022-2024

COMISARIO ODAPASA 2022-2024