

GOBIERNO DE CHALCO ODAPAS - CHALCO

CHALCO 2009 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021(4)

. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

Los fondos con los que cuenta el Organismo, corresponden a cuentas bancarias aperturadas en Bancomer, en las cuales se depositan los ingresos que obtiene en el desempeño de sus funciones. Se encuentran distribuidas en las cuentas bancarias que se detallan a continuación:

53,712,153.44

EFECTIVO 87,822.91 **TOTAL EN BANCOS** 18,203,750.47 -5,070,483.97 -7,306.00 -239,190.87 -7,010.13 -1,031,152.72 12,762.93 133,397.78 -8,923.93 598,952.18 9,442,965.13 0.00 260,977.80 139,225.03 14,322,958.08 -343,517.31 0.00 96.47 0.00 0.00 0.00 0.00

Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)

Efectivo y Equivalentes

35,420,580.06

El efectivo corresponde a los fondos fijos autorizados, uno es a nombre del C. Jesus Albarran por \$40,000.00, el cual no reintegro al fin de su periodo y existe una diferencia por reintegrar a nombre del C. Juan Javier Garcia Martinez. La variación respecto al mes anterior por \$40,000.00 corresponde al fondo fijo autorizado para el ejercicio 2021



ODAPAS - CHALCO

CHALCO 2009 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021(4)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021(4)			
	·	version parciales. Se trato de tener la mayor parte del efectivo en inversion a fin de qu	
	se generen el mayor rendimiento, quedando en inversion en \$35		
		Esta cuenta tiene un saldo al cierre del mes de \$ 56,815,526.72	
Derechos a recibir Efectivo y Equivaler	ntes y Bienes o Servicios a Recibir (6)		
	La cuenta de deudores diversos cuenta con un saldo de \$2,081,579.07 de lo cual el Credito al Salario representa el 32% del total de los deudores, se tiene registrado al exdirector general y al extersorero de la administracion 2016- 2018 derivado de las multas y recargos generados por concepto de pago extemporaneo de ISSEMYN asi como tambien al extesorero de la administracion 2019-2021 por la falta de comprobacion de cheques emitidos. Se encuentra al C. Oscar Josafat Soto Hernando por la falta de depositos realizados por \$604,857.86, LIC. Julia Consuelo Rangel Corral por el pago extemporaneo de declaraciones respecto a las declaraciones of Mejoras ambientales extemporaneas por \$127,594.01.		
	prestacion de servicios que son proporcionados en el mes; po corresponde a los pagos efectuados en el mes. Al ser mayor e	que es aplicado en el mes, esto es el IVA que se genera por las adquisiciones de bienes or lo cual se realiza el registro contable de provisión; asi como el IVA acreditable que la IVA acreditable que se aplica mes con mes, en relacion al IVA que se traslada de lo da, por lo que se declara un saldo a favor. Se sigue trabajando sobre la recuperacion d	
sienes Disponibles para su Transforma	ación o Consumo (7) cual se debe a que se pide lo necesa	s y suministros de consumo refleja un saldo al cierre del mes por un importe de \$0.00 ario y se manda directo al gasto	
nversiones Financieras (8)	No existen inversiones financieras		
	Los bienes muebles e inmuebles con los que cue depreciacion, dando un total por \$65,150,007.50 o	enta el Organismo ascienden a un importe de \$77,550,688.35 sin embargo se realizo conforme al detalle siguiente:	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangib	les (9)		
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,242,775.09	
	Bienes Muebles	29,307,913.26	
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-12,670,288.73	
	Activos Diferidos	73,209.57	
	TOTAL EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	64,880,399.62	
	ser necesario se le dara el tramite necesario para llevar a cabo aplico la depreciacion de bienes muebles conforme lo establece	iciones de uso, a excepcion de algunos vehiculos y herramientas, por lo que en caso do las bajas correspondientes del inventario general de Bienes Muebles. En este mes so los lineamientos del Manual Unico de Contabilidad Gubernamental. Asimismo existe u oceso derivado de la obras de administraciones pasadas que no fueron entregadas.	



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO ODAPAS - CHALCO

CHALCO 2009 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021(4)

Estimaciones y Deterioros (10)	No existen estimaciones.			
Otros Activos (11)	La cuenta de otros activos diferidos presenta un saldo de \$ 73,209.57 mismo que se encuentra integrado por depositos en garantia realizados en administraciones anteriores, los cuales ya cuentan con una antigüedad mayor a tres años, por los que se va a verificar la viabilidad de depurar la cuenta y reflejar esta cuenta en ceros. Dentro del pasivo, la cuenta que representa el mayor importe es el adeudo que se tiene con Comisión Federal de Electricidad, mismo que asciende a la fecha a un importe de \$150,668,192.58, deuda que viene de administraciones anteriores, y resulta impagable por el monto que representa. Durante este mes se pago \$600,600.73 debido a que no es posible cubrir el importe en su totalidad. Otra cuenta que representa un importe considerable es ISSEMYM por adeudo historico por la cantidad de \$17,519,599.85. Lo demas se encuentra distribuido entre los proveedores ya que se afecta por las provisiones de las adquisiciones, servicios y obras que se afectuan en el mes y que al cierre del mismo no se pagaron. En la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar se va registrando la provision de las obligaciones que tiene el Organismo por contribuciones retenidas principalmente a los trabajadores del mismo, enterandolas al mes siguiente del que se este reportando.			
PASIVO (12)				
II. Notas al Estado de Actividades Ingresos de Gestión (13)	De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$ 11,902,805.95 del cual un 78.13 % representa el suministro de agua corriente. Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecologico se obtuvo una recaudacion por un importe de \$1,668,590.44 mismo que representa el 14.02% de este rubro. Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudacion por un importe de \$257,505.27 mismo que representa el 2.16% de este rubro.			
	Por concepto de rezagos por derechos de suministro de agua potable y derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecologico se obtuvo una recaudacion por un importe de \$89,012.84 mismo que representa el 0.75% de este rubro.			
Gastos y Otras Pérdidas (14)	En lo correspondiente a Gastos de funcionamiento los servicios personales representan el 34.61% del total, mismos que corresponden a las erogaciones realizadas para cubrir los pagos correspondientes a la nomina del personal que labora en el Organismo, prestaciones adicionales de los sindicalizados, así como lo correspondiente a la aportación que se realiza al ISSEMYM. Respecto a adquisiciones y suministros se ejercio un importe de \$ 1,691,603.20 el cual esta concentrado en combustible y lubricantes por \$313,519.89 representando el 18.53 del capitulo y Vestuario y uniformes el 29.70%.			
	Los Servicios Generales representan el 36.74% del total de los Gastos ejercidos, de los cuales el 61.27% corresponde a servicios de energia electrica facturada y Otros impuestos y derechos con el 27.16% en el mes de Marzo del 2021, la diferencia esta distribuida entre los demas gastos del capitulo 3000.			
	Las transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas corresponden a los descuentos que se realizaron en el mes a los usuarios que se presentaron a pagar su consumo corriente y rezago de servicio de agua potable y drenaje, correspondiente al ejercicio fiscal de Marzo 2021, representando el 5.54% del presupuesto ejercido con un total de \$837,421.94			



ODAPAS - CHALCO

CHALCO 2009 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021(4)

En el capitulo 5000se ejercio \$ 74,030.00 por compra de bicicletas y bombas.

En el capitulo 6000 se ejercio \$463,063.55 representando el 3.67% del total de los egresos derivado del pago del material hidraulico para reparación de fugas.

En el capitulo 9000 se ejercio \$552,481.24 derivado de los adeudos anteriores por Obras

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

El importe de \$10,638,260.92 corresponde al resultado del Ejercicio, siendo la diferencia que existe entre el total de ingresos recaudados registrados y el total de Gastos y Otras perdidas registradas acumulado.

El importe de \$23,860,943.56 que se ve reflejado en la cuenta de Resultado de ejercicios Anteriores se debe a la afectacion de cada mes por ejercicios anteriores.

En este mes se ha acumulado ingresos por \$53,786,111.71, principalmente por Derechos, por otro lado se jercio \$40,711,832.75 de los cuales se ejercio el 38.21% del total, quedando un efectivo disponible de \$806,993.70

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

Se realiza la conciliacion de ingresos presupuestarios y contables de forma mensual, asi como la conciliciacion entre los egresos presupuestarios y contables. En el mes Marzo, la recaudación es menor comparado con el mes pasado, ya que cada año en Enero es la recaudación más fuerte de ese ejercicio. En los egresos se realizaron pagos por concepto de nomina, impuestos federales y estatales y Obras principalmente, asi como la aportacion del ISSEMYM, reparaciones y mantenimiento.

L.A JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA



GOBIERNO DE CHALCO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO ODAPAS - CHALCO

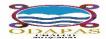
CHALCO 2009 (2)

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de orden) (3)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021 (4)

Contables:				
Valores	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Marzo			
Emisión de obligaciones	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Marzo			
Avales y Garantías	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Marzo			
Juicios	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Marzo			
Contratos para Inversió	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en mes de Marzo			
Bienes en concesión y e	n comodato No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Marzo			
Presupuestarias:				
Cuentas de Ingresos	Las cuentas de orden presupuestales de ingresos se afectaron al registrar los ingresos recaudados, razon por la cual se ve la afectacion en la Le de Ingresos Recaudada por un importe de \$12,025,717.05.			
Cuentas de Egresos	Las cuentas de orden presupuestales de egresos se afectaron en el mes de Marzo por los diferentes movimientos realizados al Presupuesto de Egresos Devengado, ejercido y Pagado. El importe mayor afectado corresponde a la afectacion del Presupuesto de Egresos en la cuenta 311 Servicio de energía eléctrica por \$ 2,842,934.21			

L.A JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ACUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO ODAPAS - CHALCO

CHALCO 2009 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021(4)

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción (5)	En el mes de Marzo se recaudo un \$12,025,717.05 de ingresos, principalmente por el pago de los Derechos de agua, el cual esta destinado para cubrir el pago de los proveedores y trabajadores, referente a los ingresos obtenidos por recaudacion de derechos, permitio hacer frente a los gastos escenciales, gastos personales como es pago de nomina, aportación de ISSEMYM y pago a proveedores.			
Panorama Económico (6)	Se prevee que la recaudacion en los proximos meses disminuya, debido a que cada año el comportamiento es asi, ya que Enero es el r recaudación, por lo que se estan buscando las estrategias para incrementar los ingresos, ya que derivado de la situacion economica preevalece, ha sido complicado cubrir con los gastos que genera el organismo y la atención a la ciudadania.			
Autorización e Historia (7)	El Organismo fue creado mediante decreto número 35 emitido por la LII Legislatura del Estado de México de fecha 18 de Marzo de la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios establece que la administración de los Organismos Operadores Municipale: ria (7) consejo Directivo y un DIRECTOR GENERAL. Al inicio de su creación las unidades administrativas del mismo estaban encal Departamento, para posteriomente convertirse en Subdirectores de Area.			
Organización y Objeto Socia	al (8) fu fu El	objeto del Organismo es la prestación de servicios de suministro de agua potable y servicio de drenaje. Verificación del buer ncionamiento de las redes por las cuales se suministra el agua potable a cada uno de los usuarios, así como la verificacion del buer ncionamiento de la red de descarga de aguas residuales. ejercicio fiscal 2021 es el tercer año de gestion de la presente administración, por lo que se tendran que tomar las medidas necesaria ara terminar satisfactoriamente en beneficio de la misma comunidad del Municipio.		
	de M	n el desempeño de sus funciones el Organismo se rige por la Constitución Politica de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Politic el Estado Libre y Soberano de México, la Ley del Agua del Estado de México, La Ley Organica Municipal, El Codigo Financiero del Estado de léxico y Municipios, la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, La Ley del Impuesto Sobre la Renta, El Codigo Fiscal de I rederación entre otros.		
	ca qu Va	Organismo esta obligado a retener el Impuesto Sobre la Renta sobre los Sueldos y Salarios que cubre de forma quincenal, así como en su los el de los Honorarios pagados a personas fisicas por servicios prestados; esta obligado ademas a trasladar el Impuesto al Valor Agregado de cobra sobre las instalaciones que realiza de tomas de agua potable y conexiones de drenaje, acreditando en consecuencia el Impuesto a alor Agregado que paga a los proveedores de bienes y servicios. De forma mensual esta obligado a pagar el Impuesto sobre Erogacione por Remuneraciones al Trabajo Personal a la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de México.		



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE ACUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO ODAPAS - CHALCO

CHALCO 2009 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021(4)

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

La administración del Organismo esta encabezada por el Consejo Directivo, enseguida se encuentra el DIRECTOR GENERAL y de el depende la SUbdireccion General y las Subdirecciones de Administración y Finanzas, Operativa y la Comercial, ademas de los departamento Informatica, Juridico y la Contraloria Interna. Las Subdirecciones cuentan con jefaturas de departamento.				
		Para la Emisión de los Estados Financieros se estan aplicando los momentos contables en el ingreso y en el		
Bases de Preparación de los Estados Fi	inancieros (9)	Egreso que actualmente se encuentran aprobados por el CONAC y la Ley de Disciplina Financiera, asi como los postulados Basicos que actualmente se encuentran vigentes.		
Políticas de Contabilidad Significativas	s (10)	Se van a realizar actividades de depuración de cuentas con el fin de reflejar cifras financieras reales.		
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)				
	E	n este mes se continuo con la depreciacion de bienes muebles conforme a los lineamientos del Manual unico de		
Reporte Analítico del Activo (12)	С	ontabilidad Gubernamental.		
Fideicomisos, Mandatos y Contratos An	álogos (13) N	lo existen fideicomisos.		
Reporte de la Recaudación (14)	De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$ 11,902,805.95 del cual un 78.13 % representa el suministro o corriente.			
	Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecologico se obtuvo una recaudacion por un importe de \$1,668,590.44 mismo que representa el 14.02% de este rubro.			
	Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudacion por un importe de \$ 257,505.27 mismo que representa el 2.16% de este rubro.			
Por concepto de rezagos por derechos de suministro de agua potable y derechos de descargas de aguas residuales y su tratamie manejo ecologico se obtuvo una recaudacion por un importe de \$ 89,012.84 mismo que representa el 0.75% de este rubro.				



CHALCO 2009 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Periodo del 1 al 31 de Marzo de 2021(4)

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) El Organismo no ha contratado ningun tipo de Credito Bancario				
Calificaciones Otorgadas (16)	No se cuenta con ninguna calificacion crediticia.			
Proceso de Mejora (17)	Las politicas de control interno con las que se cuentan es a efecto de verificar que las erogaciones que se van a realizar cuenten con su soporte documental completo y que se encuentren dentro de la normatividad aplicable. En el caso de los Ingresos, se verifican las cuotas a aplicar y se verifica que lo facturado ingrese a la cuenta de banco correspondiente. Adicionalmente se cuentan con politicas de registro y emision de la informacion financiera.			
Información por Segmentos (18)	A la fecha no se ha emitido información financiera segmentada. Esta se emite de forma General.			
Eventos Posteriores al Cierre (19)	En el cierre financiero del mes de Marzo de 2021, no existen Eventos Posteriores.			
Partes Relacionadas (20)	No existen partes relacionadas que influyan de forma significativa en la toma de decisiones financiera y operativas.			
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)		La información financiera cuenta con la leyenda correspondiente al final de la pagina, siendo la siguiente:		
	"Bajo protesta de decir verdad declaramos emisor"	que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del		

L.A JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA