



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)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 1 al 30 de Junio de 2021(4)

I, 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:

Efectivo y Equivalentes	41,498,727.07
EFFECTIVO	87,822.90
TOTAL EN BANCOS	5,990,324.11
	-5,021,051.28
	-7,306.00
	-239,190.87
	-7,010.13
	-1,854,800.38
	21,792.78
	-1,873.67
	-9,967.93
	598,967.49
	12,324,139.15
	14,552.17
	139,225.03
	242.77
	22,508.45
	96.53
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	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. Juen Javier Garcia Martinez. La variación respecto al mes anterior por \$40,000.00 corresponde al fondo fijo autorizado para el ejercicio 2021.



CHALCO 2009 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1. Notas de Desglose (3)

Periodo del 1 al 30 de Junio de 2021(4)

Durante el mes se realizaron compras y ventas de fondos de inversión parciales, se trato de tener la mayor parte del efectivo en inversión a fin de que se generen el mayor rendimiento, quedando en inversión en \$40,980,169.31 al cierre del mes.

Esta cuenta tiene un saldo al cierre del mes de \$56,482,229.16

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)

La cuenta de deudores diversos cuenta con un saldo de \$ 1,820,528.69 de lo cual el Credito al Salario representa al 36.59% del total de los deudores, se tiene registrados al exdirector general y al extesorero de la administración 2016- 2018 derivado de las multas y recargos generados por concepto de pago extemporaneo de ISSEMYMA, así como tambien al extesorero de la administración 2019-2021 por la falta de comprobación de cheques emitidos. Se encuentra al C. Oscar Josafat Soto Hernandez por la falta de depositos realizados por \$604,857.86.

En esta cuenta se registra lo correspondiente al IVA acreditable que es aplicado en el mes, esto es el IVA que se genera por las adquisiciones de bienes y prestación de servicios que son proporcionados en el mes; por lo cual se realiza el registro contable de provisión; así como el IVA acreditable que corresponde a los pagos efectuados en el mes. Al ser mayor el IVA acreditable que se aplica mas con mes, en relacion al IVA que se trasiada de los servicios que cobra el Organismo, esta cuenta no se ve disminuida, por lo que se declara un saldo a favor. Se sigue trabajando sobre la recuperación del IVA de años anteriores

La cuenta de Almacén de Materiales y suministros de consumo refleja un saldo al cierre del mes por un importe de \$0.00 el cual se debe a que se pide lo necesario y se manda directo al gasto

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)

No existen inversiones financieras

Inversiones Financieras (8)

Los bienes muebles e inmuebles con los que cuenta el Organismo ascienden a un importe de \$77,651,517.35 sin embargo se realizo la depreciación, dando un total por \$65,150,007.50 conforme al detalle siguiente:

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,242,775.09
Bienes Muebles	29,409,742.26
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,479,657.92
Activos Diferidos	0.00
TOTAL EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	64,171,859.43

El mobiliario y equipo en general se encuentra en buenas condiciones de uso, a excepción de algunos vehículos y herramientas, por lo que en caso de ser necesario se le dara el tramite necesario para llevar a cabo las bajas correspondientes del inventario general de Bienes Muebles. En este mes se aplico la depreciación de bienes muebles conforme lo establece los lineamientos del Manual Unico de Contabilidad Gubernamental. Asimismo existe un saldo de \$38,798,640.09 de el apartado de Construcciones en proceso derivado de la obras de administraciones pasadas que no fueron entregadas.



CHALCO 2009 (2)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Notas de Desclose (3)

Periodo del 1 al 30 de Junio de 2021(4)

Estimaciones y Deterioros (10)

No existen estimaciones.

Otros Activos (11)

La cuenta de otros activos diferidos presenta un saldo de \$0.00 mismo que se que se modifico por la baja de los depositos en garantía realizados en administraciones anteriores, los cuales ya cuentan con una antigüedad mayor a tres años, los cuales fueron depurados mediante acta de consejo.

PASIVO (12)

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 \$160,360,618.40, deuda que viene de administraciones anteriores, y resulta impagable por el monto que representa. Durante no se realizo pago. Otra cuenta que representa un importe considerable es ISSEMYM por adeudo historico por la cantidad de \$ 15,966,374.89. Lo demás se encuentra distribuido entre los proveedores ya que se afecta por las provisiones de las adquisiciones, servicios y obras que se afectan 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.

III. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión (13)

De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$2,924,897.91 del cual un 60.65 % representa el suministro de agua corriente.

Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecológico se obtuvo una recaudación por un importe de \$959,037.45 mismo que representa el 12.28% de este rubro.

Por concepto de Control para el Establecimiento de Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en Fraccionamientos o Unidades no se obtuvo de este rubro.

Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudación por un importe de \$521,426.80 mismo que representa el 17.63% de este rubro.

Por concepto de retiros por derechos de suministro de agua potable y derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecológico se obtuvo una recaudación por un importe de \$57,017.58 mismo que representa el 1.95% de este rubro.

Por concepto de Ingresos Ganados de Valores, Créditos, Bancos y Otros, se obtuvieron ingresos por \$98,437.06, derivado de los rendimientos de inversión.

En lo correspondiente a Gastos de funcionamiento los servicios personales representan el 35.41% del total, mismos que corresponden a las erogaciones realizadas para cubrir los pagos correspondientes a la nómina del personal que labora en el Organismo, prestaciones adicionales de los sindicalizados, así como la correspondiente a la aportación que se realiza al ISSEMYM.

Gastos y Otros Pérdidos (14)

Respecto a adquisiciones y suministros se ejerció un importe de \$1,909,202.79 el cual esta concentrado en combustible y lubricantes con \$883,580.17 correspondiente el 46.28%, en la cuenta 2511 Sustancias Químicas por \$361,826.50 represento el 18.95%, la cuenta 2961 Refacciones y accesorios menores para equipo de transporte se ejerció Refacciones y accesorios menores para equipo de transporte por \$227,170.00 representando el 11.90%

Los Servicios Generales representan el 39.12% del total de los Gastos ejercidos, de los cuales el 71.91% corresponden a servicios de energía eléctrica facturada, la diferencia esta distribuida entre los demás gastos del capítulo 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 recargo de servicio de agua potable y drenaje, correspondiente al ejercicio fiscal de junio 2021, representando el 21.97% del presupuesto ejercido con un total de \$80,992.08



GOBIERNO DE CHALCO
ORGANISMO PÚBLICO DECENTRALIZADO PARA LA
ALCANTARILLADO Y SERVICIOS DE ASESORIA Y ASISTENCIA TÉCNICA DEL MUNICIPIO DE CHALCO
ODAPAS - CHALCO

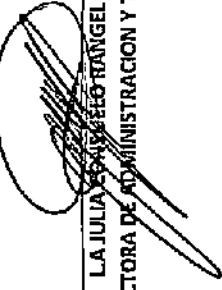
CHALCO 2009 (2)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2.1. **Notas de Desglose (3)**
Período del 1 al 30 de Junio de 2021(4)

En el capítulo 5000 se ejerció \$135,551.00, derivado de la adquisición de equipo informático y maquinaria y equipo diverso para las áreas operativas.
En el capítulo 6000 se ejerció \$165,560.85 representando el 4.02% del total de los egresos derivado del pago del material hidráulico para reparación de fugas.
En el capítulo 9000 se ejerció \$388,306.24 derivado del convenio por ISSEMYM histórico.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)
El importe de \$23,850,513.56 que se ve reflejado en la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores se debe a la afectación de cada mes por ejercicios anteriores.
El importe de \$5,618,595.13 corresponde al resultado del Ejercicio, siendo la diferencia que existe entre el total de Ingresos recaudados registrados y el total de Gastos y Otras pérdidas registradas acumuladas.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)
En esta mesa se ha acumulado ingresos por \$65,360,519.40, principalmente por Derechos, por otro lado se ejerció \$70,985,114.53 de los cuales el 42% del total fue para servicios generales, quedando un efectivo disponible de \$1,689,572.46. Excedió una diferencia entre los ingresos y egresos por \$,618,595.13

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)
Se realiza la conciliación de ingresos presupuestarios y contables de forma mensual, así como la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables. En el mes Junio, 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 nómina, Impuestos Federales y estatales y Obras principalmente, así como la aportación del ISSEMYM, reparaciones y mantenimiento.


LA JULIA SANCHEZ RANGEL CORRALES
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA
CHALCO
2019-2021
CHALCO
2019-2021
SUBDIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y
TESORERÍA



CHALCO 2009 (2)

ANEXO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período del 1 al 30 de Junio de 2021(4)

A) NOTAS DE DESGLOSE

DESAGREGACION DE LA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR VENCIMIENTO

CUENTA	VTO 90 DIAS	VTO 180 DIAS	VTO MENOR IGUAL A 365 DIAS	VTO mayor A 365 DIAS
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	\$ 16,955.00			
LEOPOLDO CENDON RAMOS 2020	\$ 238,434.65			
ORGANIZACION CONTABLE Y AUDITORIA, S.C. 2020	\$ 393,293.52			
FABIAN RUEDA ENCISO 2020	\$ 40,576.80			
OLORAGUA, S.A. DE C.V. 2020	\$ 9,842,378.68			
CJA. PERIODISTICA DEL SOL DE TOLUCA ESTADO DE MEXICO, S.A. 2020	\$ 5,190.54			
CARMEN ESPINOSA HERNANDEZ	\$ 286,221.90			
CLAUDIA JOCELYN HERNANDEZ ESPINOSA	\$ 193,515.62			
MARIA LUISA JUAREZ GONZALEZ	\$ 16,448.80		\$ 0.80	
LETICIA RIVERA GRANADOS	\$ 96,693.27			
JORGE ANGEL GARCIA COUCH	\$ 828,236.77			
JAVIER LOPEZ HERNANDEZ	\$ 2,213,761.22			
GUILLERMINA SANCHEZ RAMOS 2020	\$ 482,526.00			
REGINA LAURA PAEZ PLIEGO	\$ 158,551.69			
JEANETTE VARGAS ESPINOSA	\$ 76,908.00			
PETRA MORALES PEREZ	\$ 37,120.00			
GENARO SUAREZ TERAN	\$ 0.03			
PRESTADORA DE SERVICIOS JARTA, S.A. DE C.V.			\$ 78,729.49	
2013 BALTAZAR RAMIREZ GUERRERO			\$ 220,284.00	
2013 JUAN MANUEL ANDRADE GONZALEZ			\$ 385,872.01	
2013 YENI IIZBETH HERNANDEZ SALAS			\$ 874,534.07	
2013 MIANTTO. EDIFICACION Y CONST. HIMELABU, S.A.			\$ 3,107,307.97	
2013 JUAN PABLO RAMIREZ GUERRERO			\$ 48,441.60	
2014 INIMOB CONST DE OBRA CIVIL URBANA Y SUBTERRANEA ICOUSSA, SA DE CV			\$ 329,118.74	
2015 ATENCO CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS, S.A.-DE C.V.				



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)

ANEXO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período del 1 al 30 de Junio de 2021(4)

A) NOTAS DE DESGLOSE

DESAGREGACION DE LA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR VENCIMIENTO

CUENTA	VTO 90 DIAS	VTO 180 DIAS	VTO MENOR O IGUAL A 365 DIAS	VTO mayor A 365 DIAS
JOSE JUAN SOLORIO ROJAS				\$ 198,347.49
JESUS ARISTED HERNANDEZ GAYOSSO				\$ 849,457.57
YESICA MORENO PRESTEGUI				\$ 61,380.96
SERVIPOZO REHABILITACION HIDRAULICA Y EQUIPOS, S.A.				\$ 329,956.33
ORIGAS, S.A. DE C.V.				\$ 146,411.58
QUIMICA EN MOVIMIENTO, S.A. DE C.V.				\$ 153,120.00
HUMBERTO HERNANDEZ RODRIGUEZ				\$ 128,452.60
VIRIDIANA DOMINGUEZ MIRANDA				\$ 38,596.10
CLORAGUA, S.A. DE C.V.	\$ 2,533,557.73			
JUAN GERMAN DOMINGUEZ LOPEZ	\$ 1,508.00			
GUILLERMINA SANCHEZ RAMOS	\$ 37,120.00			
ALFONSO NOEL DE JESUS GARCIA MOLINA				\$ 7,795.20
JAVIER LOPEZ HERNANDEZ	\$ 1,692,121.71			
FLORENCIO MARRERO SALAZAR				\$ 11,484.00
ISRAEL PULIDO MARTINEZ				\$ - 91,213.16
ALKAB'S CORPORATIVO, S.A. DE C.V.				\$ 0.80
CARMEN ESPINOSA HERNANDEZ				\$ 262,891.05
KENYA ALESSANDRA GOMEZ AGUIRRE				\$ 682,080.00
REGINA LAURA PAEZ PLIEGO				\$ 482,326.00



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)

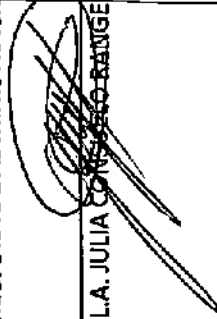
ANEXO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período del 1 al 30 de Junio de 2021(4)

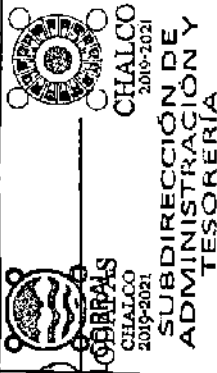
A) NOTAS DE DESGLOSE

DESAGREGACION DE LA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR VENCIMIENTO

CUENTA	VTO 90 DIAS	VTO 180 DIAS	VTO MENOR O IGUAL A 365 DIAS	VTO mayor A 365 DIAS	
				IGUAL A 365 DIAS	DIAS
MUNICIPIO DE CHALCO ISSEMym (CONVENIO)	\$ 1,164,918.72				
2013 MUNICIPIO DE CHALCO ISSEMym (CORRIENTE)	\$ 5,974,626.57				
ISSEMym (CONVENIO)	\$ 15,966,374.89				
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$ 156,926,305.78				
TOTALES	199,179,145.89	0.00	0.80	0.80	8,427,800.73
TOTALES	368,469,679.29	0.00	0.80	0.80	11,811,613.58

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA


L.A. JULIA GONZALEZ-RANGEL



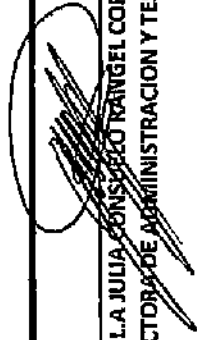


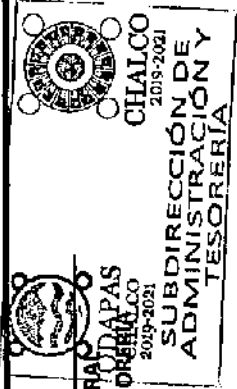
GOBIERNO DE CHALCO
 ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA
 PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO
ODAPAS - CHALCO

CHALCO 2009 (2)

2.2 Notas de Memoria: (Cuentas de orden) (3)
 Período del 1 al 30 de Junio de 2021 (4)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (5)	
Contables:	
Valores	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Junio
Emisión de obligaciones	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Junio
Avales y Garantías	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Junio
Juicios	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Junio
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Junio
Bienes en concesión y en comodato	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de Junio
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 afectación en la Ley de Ingresos Recaudada por un importe de \$3,023,334.97
Cuentas de Egresos	Las cuentas de orden presupuestales de egresos se afectaron en el mes de Mayo por los diferentes movimientos realizados al Presupuesto de Egresos Devengado, ejercido y Pagado. El importe mayor afectado corresponde a la afectación del Presupuesto de Egresos en la cuenta 3111 Servicio de energía eléctrica por \$2,960,614.47


 LA JULIA GONZALEZ RANGEL CORRALES
 SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA
 ODAPAS
 CHALCO
 2019-2021





CHALCO 2009 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Período del 1 al 30 de Junio 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 dependen la Subdirección General y las Subdirecciones de Administración y Finanzas, Operativa y la Comercial, ademas de los departamentos, Informática, Jurídico y la Contraloría 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 Egreso que actualmente se encuentran aprobados por el CONAC y la Ley de Disciplina Financiera, así como los postulados basicos que actualmente se encuentran vigentes.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

Políticas de Contabilidad Significativas (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)

En este mes se continuo con la depreciación de bienes muebles conforme a los lineamientos del Manual unico de Contabilidad Gubernamental.

Reporte Analítico del Activo (12)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)

No existen fideicomisos.

Reporte de la Recaudación (14)

De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$2,924,897.91 del cual un 60.65 % representa el suministro de agua corriente.
Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecologico se obtuvo una recaudación por un importe de \$359,037.45mismo que representa el 12.28% de este rubro.

Por concepto de Control para el Establecimiento de Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en Fraccionamientos o Unidades se obtuvo una recaudación por un importe de \$942,593.59 mismo que representa el 14.07% de este rubro. Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudación por un importe de \$1,434,681.40 mismo que representa el 21.42% de este rubro.

Por concepto de Control para el Establecimiento de Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en Fraccionamientos o Unidades no se obtuvo de este rubro.

Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudación por un importe de \$521,426.80 mismo que representa el 17.83% 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 recaudación por un importe de \$57,017.58mismo que representa el 1.95% de este rubro. Por concepto de Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros, se obtuvieron Ingresos por \$98,437.06, derivado de los rendimientos de inversión.



CHALCO 2009 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Período del 1 al 30 de Junio 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 ningún tipo de Crédito Bancario

Calificaciones Otorgadas (16) No se cuenta con ninguna calificación crediticia.

Las políticas 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 políticas de registro y emisión de la información 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 Mayo 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 página, siendo la siguiente:

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

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