

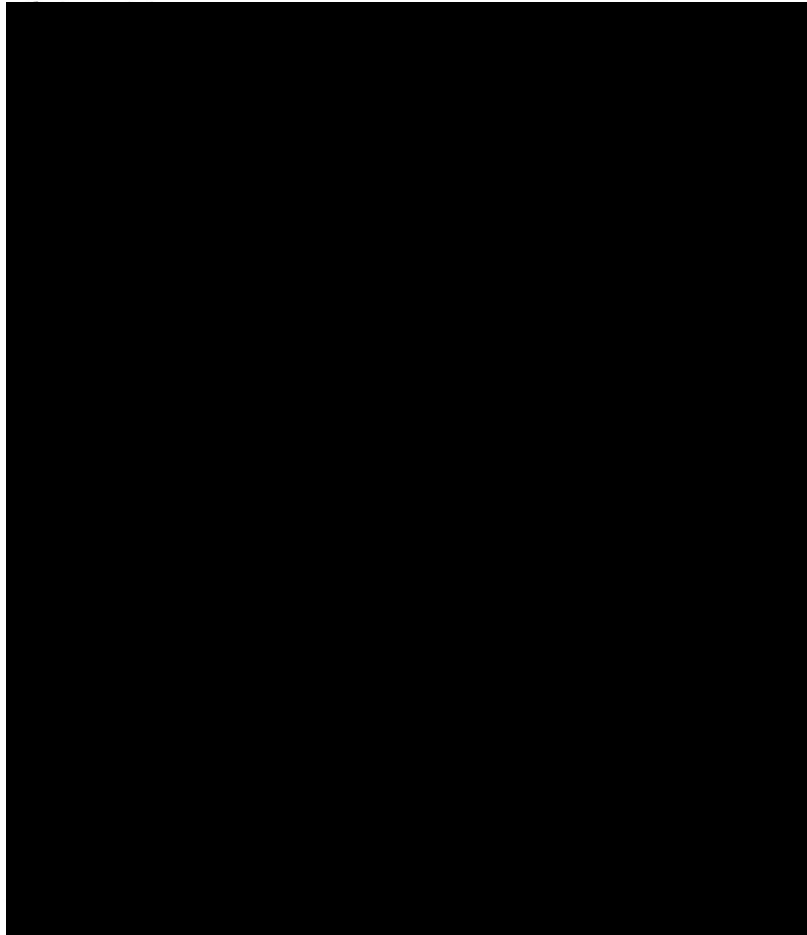


MUNICIPIO DE CHALCO 2009 (2)  
Notas de Desglose  
Del 1 al 31 de diciembre de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

**Efectivo y Equivalentes (1)** Los fondos con los que cuenta el Organismo, corresponden a cuentas bancarias aperturadas en diferentes bancos, 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:



Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) \$ -

El efectivo corresponde a los fondos fijos autorizados. De los cuales existe un saldo de \$3,824.00 que no reintegro el C. Juan Javier Garcia Martinez al fin de su periodo. Al cierre del mes de diciembre se reintegraron los fondos de cajas y la Subdirección de Administración y Tesorería.



**MUNICIPIO DE CHALCO 2009 (2)**  
**Notas de Desglose**  
**Del 1 al 31 de diciembre de 2023**

Esta cuenta tiene un saldo al cierre del mes de \$56,668,738.88

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)**

La cuenta de deudores diversos cuenta con un saldo de \$2,600,590.83, del cual esta dividido principalmente el C. Oscar Josafat Soto Hernandez por la falta de depositos realizados por \$604,857.86(23.26%); Se encuentran los exservidores publicos LIC. JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ \$230,988.11 (8.88%)e ING. CARLOS BONILLA LINARES \$220,416.75 (8.48%). Tambien se registro al extesorero DAVID E JIJON CASTRO \$227,457.77(8.75%) de la administración 2015-2018 por los recargos y actualizaciones de declaraciones posteriores de ISR, asi como cheques que emitio y no soporto el pago, no reconociendolos. Al cierre del mes KENIA ALESSANDRA GOMEZ AGUIRRE por \$1,241,245.66 representando el 47.73%.

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 prestacion de servicios que son proporcionados en el mes; por lo cual se realiza el registro contable de provisión; asi como el IVA acreditable que corresponde a los pagos efectuados en el mes. Al ser mayor el IVA acreditable que se aplica mes con mes, en relacion al IVA que se traslada 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 recuperacion del IVA de años anteriores.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)**

La cuenta de Almacen 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

**Inversiones Financieras (4)**

Durante este mes se realizaron compra y venta por fondos de inversión, conservando la mayor parte del efectivo en la cuenta de inversión lo que genero al final del año rendimientos por mas de 3 millones de pesos al cierre de diciembre.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)**

Los bienes muebles e inmuebles con los que cuenta el Organismo ascienden a un importe de \$77,706,248.05, sin embargo se realizo la depreciacion, dando un total por \$56,486,610.66 conforme al detalle siguiente:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,242,775.09
Bienes Muebles	29,463,472.96
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-21,219,637.39
Activos Diferidos	0.00
<b>TOTAL EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>56,486,610.66</b>

El mobiliario y equipo en general se encuentra en buenas condiciones de uso, a excepcion de algunos vehiculos y herramientas. Existe un saldo de \$38,798,640.09 del apartado de Construcciones en proceso derivado de la obras de administraciones pasadas que no fueron entregadas, ya se inicio el proceso para estar en condiciones de depurar.

MUNICIPIO DE CHALCO 2009 (2)  
Notas de Desglose  
Del 1 al 31 de diciembre de 2023

**Estimaciones y Deterioros (6)** No existen estimaciones.

La cuenta de otros activos se encuentra en \$0.00

**Otros Activos (7)**

**PASIVO (8)**

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 \$215,627,099.42 deuda que viene de administraciones anteriores, por lo que se esta buscando realizar algun convenio con la finalidad de ir disminuyendo dicha deuda, sin embargo durante este ejercicio se pago aproximadamente 37.8 millones de pesos entre recursos del DAP (Derechos por Alumbrado Publico) y Recursos propios. Otra cuenta que representa un importe considerable es ISSEMYM por adeudo historico por la cantidad de \$4,317,187.69 mismo que ha ido disminuyendo derivado del subsidio que nos otorga el Municipio. Lo demas 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.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (9)**

De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$7,532,015.95, durante este mes se obtuvo por suministro de agua \$1,697,570.79, representando el 7.64%.

Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecologico se recaudo \$111,064.93, representando el 1.47%

Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudacion por un importe de \$1,474,898.78 mismo que representa el 19.58% de este rubro.

Por concepto de Instalación de Medidores se recaudo \$606,213.01 representando el 8.05%

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 \$4,453,471.09 el cual corresponde al 59.13% de los derechos recaudados.

Por concepto de Agua en Pipas, se obtuvo una recaudacion por un importe de \$171,586.35 mismo que representa el 2.28% de este rubro.

Por concepto de Accesorios de Derechos no se recaudo.

Por Contribuciones de Mejoras, se obtuvo ingresos por \$50,350.69

Por Subsidios para Gastos de Operación no se obtuvo ingresos

Por Recaudación de Recursos federales se obtuvo \$1,500,000.00 derivado del PROAGUA

De la cuenta de Otros Ingresos y Beneficios Varios se obtuvo \$3,153,954.10 derivado de los rendimientos que se generan de las cuentas bancarias durante el periodo, como tambien por los rendimientos que regresa el SAT por el manejo del IVA.

**Gastos y Otras Pérdidas (10)**

En lo correspondiente a Gastos de funcionamiento los servicios personales representan el 13.78% 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 lo correspondiente a la aportación que se realiza al ISSEMYM. En este mes se pago el Aguinaldo y la Prima Vacacional

Respecto a adquisiciones y suministros se ejercio un importe de \$1,064,073.74 el cual esta concentrado principalmente en la cuenta 2141 Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informaticos cpon 28.71%, y 2611 Combustible y lubricantes \$ 533,285.17 representando el 50.12%, principalmente. La diferencia se encuentra distribuida entre las demas cuentas.

Los Servicios Generales representan el 12.60% del total de los Gastos ejercidos, de los cuales la cuenta Servicios de energia electrica 3111 \$3,694,377.25 representan el 47.21%, la cuenta 3261 Arrendamiento de maquinaria y equipo con \$709,889.57 representa el 9.07% y Reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria, equipo industrial y diverso con \$2,181,662.32 representa el 27.89% principalmente. 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 diciembre 2023, representando el 2.41% del presupuesto ejercido con un total de \$188,557.11



MUNICIPIO DE CHALCO 2009 (2)  
Notas de Desglose  
Del 1 al 31 de diciembre de 2023

En el capítulo 5000 se ejerció \$35,542.00.

En el capítulo 6000 se ejerció \$42,443,078.90 representando el 69.67% que corresponde al total de lo ejercido en el mes. Por obras se ejerció \$42,443,078.90 que equivale al 98.09% principalmente

En el capítulo 9000 se ejerció 1,164,918.72 por concepto de deuda de Issemym Histórico.

El importe de -2,875,990.12 corresponde a la acumulación de la afectación de la cuenta Resultado de Ejercicios Anteriores.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)**

Durante este mes se afectó la cuenta Resultados de Ejercicios Anteriores 3221 por \$15,817,863.02 derivado de la depuración de la cuenta de IVA acreditable.

En este mes se ha acumulado ingresos por \$174,722,705.66, principalmente por Derechos, por otro lado se lleva gastado al mes de diciembre \$231,709,544.35 de los cuales el 37.54% corresponde a Servicios Generales, Materiales y Suministros con \$14,906,056.88 representando el 6.43% y Servicios personales 20.46% principalmente. Exitiendo una diferencia entre los ingresos y egresos por -\$56,986,838.69

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)**

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)**

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 diciembre, la recaudación es mayor con el mes pasado, ya que derivado de los programas de recaudación que se han ido implementando. En los egresos se realizaron pagos por concepto de nómina, impuestos federales y estatales y Erogaciones por carga fiscal, así como la aportación de ISSEMYM y registro del adeudo con CFE entre otros.

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



**CHALCO 2009 (2)****Notas de Gestión Administrativa**

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

La administración del Organismo esta encabezada por el Consejo Directivo, enseguida se encuentra el DIRECTOR GENERAL y de el dependen la Subdireccion General y las Subdirecciones de Administración y Finanzas, Operativa y la Comercial, ademas de los departamentos, Informatica, Juridico y la Contraloria Interna. Las Subdirecciones cuentan con jefaturas de departamento.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)**

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, asi como los postulados Basicos que actualmente se encuentran vigentes.

**Políticas de Contabilidad Significativas (6)**

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 (7)****Reporte Analítico del Activo (8)**

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

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)**

No existen fideicomisos.

**Reporte de la Recaudación (10)**

De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$7,532,015.95, durante este mes se obtuvo por suministro de agua \$1,697,570.79, representando el 7.64%.

Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecologico se recaudo \$111,064.93, representando el 1.47%

Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudacion por un importe de \$1,474,898.78 mismo que representa el 19.58% de este rubro.

Por concepto de Instalación de Medidores se recaudo \$606,213.01 representando el 8.05%

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 \$4,453,471.09 el cual corresponde al 59.13% de los derechos recaudados.

Por concepto de Agua en Pipas, se obtuvo una recaudacion por un importe de \$171,586.35 mismo que representa el 2.28% de este rubro.

Por concepto de Accesorios de Derechos no se recaudo.

Por Contribuciones de Mejoras, se obtuvo ingresos por \$50,350.69

Por Subsidios para Gastos de Operación no se obtuvo ingresos

Por Recaudación de Recursos federales se obtuvo \$1,500,000.00 derivado del PROAGUA

De la cuenta de Otros Ingresos y Beneficios Varios se obtuvo \$3,153,954.10 derivado de los rendimientos que se generan de las cuentas bancarias durante el periodo, como tambien por los rendimientos que regresa el SAT por el manejo del IVA.

CHALCO 2009 (2)  
Notas de Gestión Administrativa  
Del 1 al 31 de diciembre de 2023

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)**

El Organismo no ha contratado ningun tipo de Credito Bancario

**Calificaciones Otorgadas (12)**

No se cuenta con ninguna calificacion crediticia.

**Proceso de Mejora (13)**

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 (14)**

A la fecha no se ha emitido información financiera segmentada. Esta se emite de forma General.

**Eventos Posteriores al Cierre (15)**

En el cierre financiero del mes de diciembre de 2023, no existen Eventos Posteriores.

**Partes Relacionadas (16)**

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 (17)**

La información financiera cuenta con la leyenda correspondiente al final de la pagina, 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 RANGEL CORRAL  
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA





**MUNICIPIO DE CHALCO 2009 (2)**  
**Notas de Memoria**  
 Del 1 al 31 de diciembre de 2023

<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)</b>	
<b>Contables:</b>	
<b>Valores</b>	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de diciembre
<b>Emisión de obligaciones</b>	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de diciembre
<b>Avales y Garantías</b>	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de diciembre
<b>Juicios</b>	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de diciembre
<b>Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares</b>	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de diciembre
<b>Bienes en concesión y en comodato</b>	No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el mes de diciembre
<b>Presupuestarias:</b>	
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 Ley de Ingresos Recaudada por un importe de \$58,789,545.71, derivado de los Subsidios y Subvenciones que nos otorgo el municipio en el mes principalmente.
Cuentas de Egresos	Las cuentas de orden presupuestales de egresos se afectaron en el mes de diciembre por los diferentes movimientos realizados al Presupuesto de Egresos Devengado, ejercido y Pagado. Los importes mayormente afectados corresponde al Presupuesto de Egresos en la cuenta 6132 Obra estatal o municipal por \$42,443,078.90 derivado de la provisión de las obras que generaron en este mes.

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





Del 1 al 31 de octubre de 2023

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE 2023	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
Efectivo	17,821.03	3,821.03
Efectivo en Bancos –Tesorería	2,811,574.52	54,279,163.31
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	57,350,210.79	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	60,179,606.34	54,282,984.34

	SALDO AL 30 DE NOVIEMBRE 2023	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-2,943,076.45	-5,896,622.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	6,731.55	1,229,615.13
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	6,731.55	1,229,615.13
Partidas extraordinarias	0.00	0.00





MUNICIPIO DE CHALCO 2009 (2)  
**ANEXO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Del 1 al 31 de diciembre de 2023

**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
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR LISTA DE RAYA	\$ 40,011.00			
ORGANIZACION CONTABLE Y AUDITORIA, S.C. 2020	\$ 288.61			
CLORAGUA, S.A. DE C.V. 2020	\$ 4,498,146.38			
CARMEN ESPINOSA HERNANDEZ	\$ 748,760.07			
STEPHANY OLVERA RODRIGUEZ	\$ 323,640.00			
CLAUDIA JOCELYN HERNANDEZ ESPINOSA	\$ 6,670.00			
MARIA LUISA JUAREZ GONZALEZ	\$ 30,740.00			
KENYA ALESSANDRA GOMEZ AGUIRRE	\$ 1,756,318.81			
JAVIER LOPEZ HERNANDEZ	\$ 839,123.07			
GUILLERMINA SANCHEZ RAMOS 2020	\$ 562,625.44			\$ 42,804.00
REGINA LAURA PAEZ PLIEGO	\$ 10,556.00			
JEANETTE VARGAS ESPINOSA	\$ 373,844.80			
GENARO SUAREZ TERAN	\$ 97,440.00			
LEONOR HERNANDEZ CANSECO	\$ 358,370.40			
GRUPO OSSO DE MEXICO, S.A. DE C.V.	\$ 1,844,127.16			
ANTONIO ALCANTAR SUAREZ	\$ 809,042.00			
CONSULTORIA FISCAL CERTIFICADA, S.C.	-\$ 394.40			
EDITH HERNANDEZ MARTINEZ	\$ 8,320,603.80			
EDITORIA ZUMI, S.A. DE C.V.	\$ 16,240.00			
AGUA INTEGRAL, S.A. DE C.V.	\$ 1,425,628.55			
ROSALBA CORTES MARTINEZ	\$ 6,162.50			
EDITORIAL DDM, S.A. DE C.V.	\$ 11,600.00			
REC 21, S.A. DE C.V.	\$ 470,984.93			
2013 MANTTO. EDIFICACION Y CONST. HIMELABU, S.A.				\$ 874,534.07
2013 JUAN PABLO RAMIREZ GUERRERO				\$ 3,107,307.97



MUNICIPIO DE CHALCO 2009 (2)  
ANEXO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Del 1 al 31 de diciembre de 2023

**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
ATENCO CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS, S.A. DE C.V.				\$ 329,118.74
JESUS ARISTEO HERNANDEZ GAYOSSO				\$ 849,457.57
SERVIPOZO REHABILITACION HIDRAULICA Y EQUIPOS, S.A.				\$ 329,956.33
VIRIDIANA DOMINGUEZ MIRANDA				\$ 38,596.10
JUAN GERMAN DOMINGUEZ LOPEZ				\$ 1,508.00
ALFONSO NOEL DE JESUS GARCIA MOLINA				\$ 7,795.20
JAVIER LOPEZ HERNANDEZ				\$ 15,640.66
FLORENCIO MARRERO SALAZAR				\$ 11,484.00
ISRAEL PULIDO MARTINEZ				\$ 91,213.16
MUNICIPIO DE CHALCO ISSEMyM (CONVENIO)	\$ 388,306.24			
2013 MUNICIPIO DE CHALCO ISSEMyM (CORRIENTE)	\$ 883,243.20			
ISSEMYM (CONVENIO)	\$ 4,317,187.69			
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$ 215,627,099.42			
<b>TOTALES</b>	<b>243,766,365.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,699,415.80</b>

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA

L.A. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL





CHALCO 2009 (2)

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

**Introducción (1)**

En el mes de diciembre se recaudo \$58,789,545.71 de ingresos, de los cual se obtuvieron \$46,553,224.96 por los Subsidios y Subvenciones principalmente, los cuales fueron destinados para acciones y obras de infraestructura hidraulica, los ingresos propios fueron dirigidos al 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 (2)**

En este ultimo mes se incremento la recaudación, ya que de acuerdo al comportamiento de la recaudación en años anteriores, en los ultimos meses aumenta sobre todo en el mes de diciembre. Se estan buscando estrategias que permitan captar mayores recursos y por otra parte eficientar los recursos financieros y fisicos y humanos con los que se cuentan, para poder cubrir con las necesidades de la población.

**Autorización e Historia (3)**

El Organismo fue creado mediante decreto número 35 emitido por la LII Legislatura del Estado de México de fecha 18 de Mayo de 1991. El articulo 38 de la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios establece que la administración de los Organismos Operadores Municipales estara a cargo de un consejo Directivo y un DIRECTOR GENERAL. Al inicio de su creación las unidades administrativas del mismo estaban encabezadas por Jefes de Departamento, para posteriormente convertirse en Subdirectores de Area.

**Organización y Objeto Social (4)**

El objeto del Organismo es la prestación de servicios de suministro de agua potable y servicio de drenaje. Verificación del buen funcionamiento de las redes por las cuales se suministra el agua potable a cada uno de los usuarios, así como la verificación del buen funcionamiento de la red de descarga de aguas residuales.

El ejercicio fiscal 2023 es el segundo año de gestión de la presente administración, por lo que se tendran que tomar las medidas necesarias para terminar satisfactoriamente en beneficio de la misma comunidad del Municipio.

10,658,347.39

En el desempeño de sus funciones el Organismo se rige por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, la Ley del Agua del Estado de México, La Ley Organica Municipal, ElCodigo Financiero del Estado de México y Municipios, la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, La Ley del Impuesto Sobre la Renta, El Codigo Fiscal de la Federación entre otros.

El Organismo esta obligado a retener el Impuesto Sobre la Renta sobre los Sueldos y Salarios que cubre de forma quincenal, así como en su caso el de los Honorarios pagados a personas fisicas por servicios prestados; esta obligado ademas a trasladar el Impuesto al Valor Agregado que cobra sobre las instalaciones que realiza de tomas de agua potable y conexiones de drenaje, acreditando en consecuencia el Impuesto al Valor Agregado que paga a los proveedores de bienes y servicios. De forma mensual esta obligado a pagar el Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal a la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de México.



CHALCO 2009 (2)

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

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, además de los departamentos, Informática, Jurídico y la Contraloría Interna. Las Subdirecciones cuentan con jefaturas de departamento.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)**

Para la Emisión de los Estados Financieros se están 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 Básicos que actualmente se encuentran vigentes.

**Políticas de Contabilidad Significativas (6)**

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 (7)**

**Reporte Analítico del Activo (8)**

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

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)**

No existen fideicomisos.

**Reporte de la Recaudación (10)**

De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$7,532,015.95, durante este mes se obtuvo por suministro de agua \$1,697,570.79, representando el 7.64%.

Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecologico se recaudo \$111,064.93, representando el 1.47%

Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudación por un importe de \$1,474,898.78 mismo que representa el 19.58% de este rubro.

Por concepto de Instalación de Medidores se recaudo \$606,213.01 representando el 8.05%

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 \$4,453,471.09 el cual corresponde al 59.13% de los derechos recaudados.

Por concepto de Agua en Pipas, se obtuvo una recaudación por un importe de \$171,586.35 mismo que representa el 2.28% de este rubro.

Por concepto de Accesorios de Derechos no se recaudo.

Por Contribuciones de Mejoras, se obtuvo ingresos por \$50,350.69

Por Subsidios para Gastos de Operación no se obtuvo ingresos

Por Recaudación de Recursos federales se obtuvo \$1,500,000.00 derivado del PROAGUA

De la cuenta de Otros Ingresos y Beneficios Varios se obtuvo \$3,153,954.10 derivado de los rendimientos que se generan de las cuentas bancarias durante el periodo, como tambien por los rendimientos que regresa el SAT por el manejo del IVA.

CHALCO 2009 (2)  
Notas de Gestión Administrativa  
Del 1 al 31 de diciembre de 2023

<b>Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (11)</b>	El Organismo no ha contratado ningún tipo de Crédito Bancario
<b>Calificaciones Otorgadas (12)</b>	No se cuenta con ninguna calificación crediticia.
<b>Proceso de Mejora (13)</b>	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.
<b>Información por Segmentos (14)</b>	A la fecha no se ha emitido información financiera segmentada. Esta se emite de forma General.
<b>Eventos Posteriores al Cierre (15)</b>	En el cierre financiero del mes de diciembre de 2023, no existen Eventos Posteriores.
<b>Partes Relacionadas (16)</b>	No existen partes relacionadas que influyan de forma significativa en la toma de decisiones financiera y operativas.
<b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)</b>	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 RANGEL CORRAL  
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA

