

**Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Del 01 al 31 de Enero de\_2023**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes (5) Al 31 de Enero del ejercicio fiscal 2023, el OPDAPAT, recaudó un total de \$185,088.86 pesos, lo que representa que en el primer mes de operaciones del organismo, si hubo respuesta de los contribuyentes aunado al colchon se se tiene del año pasado que tambien hubo buena respuesta ademas de las participaciones que en municipio otorgo se ve que es seguro no se tengan problemas financieros este año.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Durante el mes de Abril, EL SALDO REFLEJA EL IVA ACREDITABLE POR \$478,306.30 acumulado al mes de enero

ALMACENES: se se tiene en almacen medidores por un monto de \$22,840.00 al mes de enero de 2023

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Inversiones Financieras (8) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Los bienes con que cuenta el Organismo, se representan por donaciones realizadas por el Municipio para su inicio de operaciones, así como por la adquisición de una Lap top, necesaria para la carga del sistema contable y demás sistemas indispensables para el funcionamiento del Organismo.

Estimaciones y Deterioros (10) No se registraron movimientos en la cuenta durante el mes en comento

Otros Activos (11) No se registraron movimientos durante el presente mes

**PASIVO (12)**

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (13) Los ingresos percibidos descritos en el apartado de Efectivo y Equivalentes corresponden a ingresos de gestión por el cobro de derechos por los servicios que presta el Organismo

Gastos y Otras Pérdidas (14) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)** Durante el presente mes, no se registraron movimientos que representaran una variación en la Hacienda Pública

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)** Los flujos de efectivo correspondientes al mes en comento, se derivaron por las erogaciones del capitulo 1000, 2000 y 3000, necesarios para el correcto funcionamiento del Organismo. De igual manera, los ingresos corresponden a ingresos por derechos que presta el organismo y a trasferencias del municipio.

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

Se obtuvieron ingresos de Gestion por Recursos Propios y en la Conciliacion Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilizan los descuentos por multas y recargos y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese al banco, de esta forma al conciliar los ingresos presupuestarios y contables va existir diferencia en la cuenta de Bancos



**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**  
 Subdirector de Administración y Finanzas

**SUBDIRECCIÓN DE  
 ADMÓN Y FINANZAS**

**Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)**  
**2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)**  
**Del \_\_01\_\_ al 31 de Enero de 2023 (4)**

<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)</b>
<b>Contables:</b> Existe una diferencia en la cuenta de proveedores debido a un error que resulto el pago de unas facturas provisionadas y no se canceló el pasivo en fechas próximas se hará la solicitud al consejo para que autorice la afectación de resultados de ejercicios anteriores
Valores No se registran operaciones durante el presente mes
Emisión de Obligaciones No se registran operaciones durante el presente mes
Avales y Garantías No se registran operaciones durante el presente mes
Juicios: Al ser inicio de operaciones, No se registran juicios durante el presente mes
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No se registran operaciones durante el presente mes
Bienes en Concesión y en Comodato: Únicamente se cuenta con vehículos particulares en comodato, toda vez que no se cuenta con el parque vehicular suficiente para cubrir las necesidades operativas y administrativas del Organismo.
<b>Presupuestarias:</b>
Cuentas de Ingresos: Las cuentas de ingresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, así como Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.
Cuentas de Egresos Las cuentas de egresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, Ley General de Contabilidad Gubernamental, las emitidas por el CONAC, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.


**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**  
**Subdirector de Administración y Finanzas**

**SUBDIRECCIÓN DE  
ADMÓN Y FINANZAS**

**Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2)**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Del 01 al 31 de Enero de 2023 (4)**

**Introducción (5)**

Panorama Económico (6) La situación económica del Organismo, no es alentadora, toda vez que al ser inicio de operaciones, la población no tiene la cultura del pago del agua, asimismo, se depende de los subsidios otorgados por el Municipio para el correcto funcionamiento

Autorización e Historia (7) El OPDAPAT, inicia operaciones el primero de Marzo del año en curso, pese a que su creación se llevó a cabo en la administración 2019-2021, sin embargo, nunca se iniciaron operaciones, continuando la dotación del vital líquido mediante una Dirección de Agua municipal.

Organización y Objeto Social (8) Se administra conforme a las atribuciones establecidas en Ley del Agua del Estado de México, Ley Orgánica Municipal y demás disposiciones aplicables, y tiene como objeto, dota de los servicios de agua potable, alcantarillado y recepción de los caudales de agua residuales para su tratamiento a los habitantes de Tonicato, procurando las mejores condiciones de dotación y prestación de los servicios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) De acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) El organismo no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, sin embargo, sufre los estragos de las reseciones a nivel global, toda vez que es cliente de material que constantemente incrementa sus precios.

Reporte Analítico del Activo (12) En el mes de Enero, solo se registraron activos adicionales a los reportados como efectivo y equivalentes y ahora almacenes

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) no se han registrado movimientos a la fecha

Reporte de la Recaudación (14) La información de la recaudación se basa en un sistema propio, que genera la información requerida por los distintos entes fiscalizadores

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) A la fecha no se tiene deuda,

Calificaciones Otorgadas (16) No se cuentan con calificaciones crediticias otorgadas

Proceso de Mejora (17) Se cuenta con un programa anual de mejora regulatoria, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados

Información por Segmentos (18) no se registran movimientos

Eventos Posteriores al Cierre (19) No se registran movimientos a la fecha

Partes Relacionadas (20) No aplica

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) Bajo protesta de decir verdad, declaramos que la información presenta es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor



**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**  
 Subdirector de Administración y Finanzas

**SUBDIRECCIÓN DE  
 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**Municipio de  
 Notas de Desglose  
 Del 1 al 28 de febrero de 2023**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes (1) al 28 de febrero de 2023 contamos con \$5,535,506.08 debido a la buena respuesta de los usuarios el año pasado y porque no decir por las participaciones del municipio

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) el importe del iva acreditable asciende al 28 de febrero de 2023 a la cantidad de \$ 544,760.03

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Inversiones Financieras (4) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Estimaciones y Deterioros (6) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Otros Activos (7) esto es el saldo en la cuenta del almacen por medidores Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

**PASIVO (8)**

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (9) Los ingresos percibidos descritos en el apartado de Efectivo y Equivalentes corresponden a ingresos de gestión por el cobro de derechos por los servicios que presta el Organismo ascienden a la cantidad de \$2'516,912.25 en el mes de febrero

Gastos y Otras Pérdidas (10) los gastos del organismo ascienden al 28 de febrero de 2023 a la cantidad de \$ 1'025,867.20

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11) Durante el presente mes, no se registraron movimientos que representaran una variación en la Hacienda Pública**

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) Los flujos de efectivo correspondientes al mes en comento, se derivaron por las erogaciones del capitulo 1000, 2000 y 3100, necesarios para el correcto funcionamiento del Organismo. De igual manera, los ingresos corresponden a ingresos por derechos que presta el organismo y a trasferencias del municipio.

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

Se obtuvieron ingresos de Gestion por Recursos Propios y en la Conciliacion Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilizan los descuentos por multas y recargos y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese al banco, de esta forma al conciliar los ingresos presupuestarios y contables va existir diferencia en la cuenta de Bancos

**SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**



DIRECCIÓN GENERAL

**Municipio de**  
**Notas de Memoria**  
**Del 1 al 28 de febrero de 2023**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)**

**Contables:**

Valores el organismo como es de nueva creación por el momento no cuenta con valores u acciones durante el presente mes

Emisión de Obligaciones: por el momento el organismo no cuenta con emisión de obligaciones durante el presente mes

Avales y Garantías: por el momento el organismo no cuenta con avales y garantías durante el presente mes

Juicios: por el momento el organismo no juicios laborales ni civiles durante el presente mes

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: por el momento el organismo no cuenta con contratos de inversion, durante el presente mes

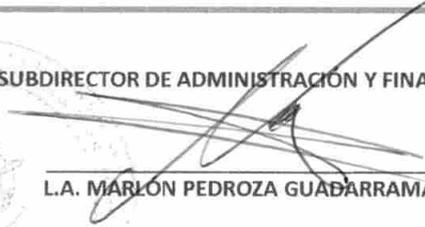
Bienes en Concesión y en Comodato: el Organismo cuenta con 3 automoviles en comodato de particulares para el servicio del Organismo

**Presupuestarias:**

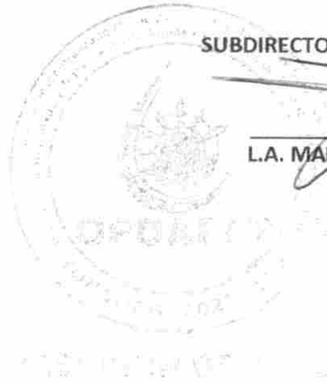
Cuentas de Ingresos: Las cuentas de ingresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, así como Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

Cuentas de Egresos: Las cuentas de egresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, Ley General de Contabilidad Gubernamental, las emitidas por el CONAC, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

**SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**



**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**



**Municipio de  
Notas de Gestión Administrativa  
Del 1 al 28 de febrero de 2023**

**Introducción (1)**

Panorama Económico (2) La situación económica del Organismo, es alentadora, toda vez que al término del primer ejercicio de operaciones, la población a empezado a responder y se le esta enseñando a tener la cultura del pago del agua, asimismo, se depende de los subsidios otorgados por el Municipio para el correcto funcionamiento que ahora en este año se redujo al 80%

Autorización e Historia (3) El OPDAPAT, inicia operaciones el primero de MARZO del año 2022, pese a que su creación se llevó a cabo en la administración 2019-2021, sin embargo, nunca se iniciaron operaciones, continuando la dotación del vital líquido mediante una LA REGIDURIA o dirección de Agua municipal ahora con la Administracio 2022 - 2024 se esta mejorando el servicio del suministro de agua lo mejor posible dependemos mucho del caudal que esta autorizado para el municipio.

Organización y Objeto Social (4) Se administra conforme a las atribuciones establecidas en Ley del Agua del Estado de México, Ley Orgánica Municipal y demás disposiciones aplicables, y tiene como objeto, dotar de los servicios de agua potable, alcantarillado y recepción de los caudales de agua residuales para su tratamiento a los habitantes de Tonatico, procurando las mejores condiciones de dotación y prestación de los servicios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5) Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas (6) De acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7) El organismo no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, sin embargo, sufre los estragos de las recesiones a nivel global, toda vez que es cliente de material que constantemente incrementa sus precios.

Reporte Analítico del Activo (8) en el mes de enero no hubo adquisición de activos

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9) En el mes de ENERO, solo se registraron activos adicionales a los reportados como efectivo y equivalentes

Reporte de la Recaudación (10) La información de la recaudación se basa en un sistema propio, que genera la información requerida por los distintos entes fiscalizadores

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) A la fecha no se tiene deuda.

Calificaciones Otorgadas (12) Hasta el momento No se cuentan con calificaciones crediticias otorgadas

Proceso de Mejora (13) Se cuenta con un programa anual de mejora regulatoria, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados

Información por Segmentos (14) no se registran movimientos

Eventos Posteriores al Cierre (15) No se registran movimientos a la fecha

Partes Relacionadas (16) No aplica

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17) Bajo protesta de decir verdad, declaramos que la información presenta es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor



**SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**

**DIRECCIÓN GENERAL**

**Municipio de  
Notas de Desglose  
Del 1 al 31 de Marzo de 2023**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes (1) al 31 de marzo de 2023 contamos con \$5,350,244.23 debido a la buena respuesta de los usuarios el año pasado y porque no decir por las participaciones del municipio

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) el importe del iva acreditable asciende al 31 de marzo de 2023 a la cantidad de \$ 608,182.52

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Inversiones Financieras (4) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Estimaciones y Deterioros (6) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Otros Activos (7) esto es el saldo en la cuenta del almacen por medidores Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

**PASIVO (8)**

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (9) Los ingresos percibidos descritos en el apartado de Efectivo y Equivalentes corresponden a ingresos de gestión por el cobro de derechos por los servicios que presta el Organismo y ascienden a la cantidad de \$3,283,617.96 en el mes de marzo de 2023

Gastos y Otras Pérdidas (10) los gastos del organismo ascienden al 31 de MARZO de 2023 a la cantidad de \$ 1,713,258.50

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11) Durante el presente mes, no se registraron movimientos que representaran una variación en la Hacienda Pública**

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) Los flujos de efectivo correspondientes al mes en comento, se derivaron por las erogaciones del capitulo 1000, 2000 y 3100, necesarios para el correcto funcionamiento del Organismo. De igual manera, los ingresos corresponden a ingresos por derechos que presta el organismo y a trasferencias del municipio.

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

Se obtuvieron ingresos de Gestion por Recursos Propios y en la Conciliacion Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilizan los descuentos por multas y recargos y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese al banco, de esta forma al conciliar los ingresos presupuestarios y contables va existir diferencia en la cuenta de Bancos

**SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**



**SUBDIRECCIÓN DE  
ADMÓN Y FINANZAS**

**Municipio de**  
**Notas de Memoria**  
**Del 1 al 31 de Marzo de 2023**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)**

**Contables:**

Valores el organismo como es de nueva creación por el momento no cuenta con valores u acciones durante el presente mes

Emisión de Obligaciones: por el momento el organismo no cuenta con emisión de obligaciones durante el presente mes

Avales y Garantías: por el momento el organismo no cuenta con avales y garantías durante el presente mes

Juicios: por el momento el organismo no juicios laborales ni civiles durante el presente mes

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: por el momento el organismo no cuenta con contratos de inversión, durante el presente mes

Bienes en Concesión y en Comodato: el Organismo cuenta con 3 automoviles en comodato de particulares para el servicio del Organismo

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: Las cuentas de ingresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, así como Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

Cuentas de Egresos: Las cuentas de egresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, Ley General de Contabilidad Gubernamental, las emitidas por el CONAC, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

**SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**



**SUBDIRECCION DE  
ADMON Y FINANZAS**

**Municipio de  
Notas de Gestión Administrativa  
Del 1 al 31 de Marzo de 2023**

**Introducción (1)**

Panorama Económico (2) La situación económica del Organismo, es alentadora, toda vez que al término del primer ejercicio de operaciones, la población a empezado a responder y se le esta enseñando a tener la cultura del pago del agua, asimismo, se depende de los subsidios otorgados por el Municipio para el correcto funcionamiento que ahora en este año se redujo al 80%

Autorización e Historia (3) El OPDAPAT, inicia operaciones el primero de MARZO del año 2022, pese a que su creación se llevó a cabo en la administración 2019-2021, sin embargo, nunca se iniciaron operaciones, continuando la dotación del vital líquido mediante una LA REGIDURIA o dirección de Agua municipal ahora con la Administracio 2022 - 2024 se esta mejorando el servicio del suministro de agua lo mejor posible dependemos mucho del caudal que esta autorizado para el municipio.

Organización y Objeto Social (4) Se administra conforme a las atribuciones establecidas en Ley del Agua del Estado de México, Ley Orgánica Municipal y demás disposiciones aplicables, y tiene como objeto, dotar de los servicios de agua potable, alcantarillado y recepción de los caudales de agua residuales para su tratamiento a los habitantes de Tonatico, procurando las mejores condiciones de dotación y prestación de los servicios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5) Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas (6) De acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7) El organismo no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, sin embargo, sufre los estragos de las recesiones a nivel global, toda vez que es cliente de material que constantemente incrementa sus precios.

Reporte Analítico del Activo (8) en el mes de enero no hubo adquisición de activos

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9) En el mes de ENERO, solo se registraron activos adicionales a los reportados como efectivo y equivalentes

Reporte de la Recaudación (10) La información de la recaudación se basa en un sistema propio, que genera la información requerida por los distintos entes fiscalizadores

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) A la fecha no se tiene deuda.

Calificaciones Otorgadas (12) Hasta el momento No se cuentan con calificaciones crediticias otorgadas

Proceso de Mejora (13) Se cuenta con un programa anual de mejora regulatoria, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados

Información por Segmentos (14) no se registran movimientos

Eventos Posteriores al Cierre (15) No se registran movimientos a la fecha

Partes Relacionadas (16) No aplica

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17) Bajo protesta de decir verdad, declaramos que la información presenta es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor

**SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**L.A. MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA**



**SUBDIRECCIÓN DE  
ADMÓN Y FINANZAS**