

Organismo Mpublico Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de Tonatico, México. 2063

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 01 al 31 de JULIO de 2022 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Al 31 de JULIO del ejercicio fiscal 2022, el OPDAPAT, recaudó un total de \$3'663,502.43 pesos, lo que representa que en el septimo mes de operaciones del organismo, este ya recaudó más de lo que la Dirección de Agua recaudó en todo el ejercicio inmediato anterior.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Durante el mes de JULIO, EL SALDO REFLEJA EL IVA ACREDITABLE POR \$40,778.32

ALMACENES: se realizo compra de medidores por un monto de \$28,550.00 en el mes de abril

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 la adquisición de un motor bomba para el pozo de agua del terrero, necesaria para el suministro de agua potable de la población

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

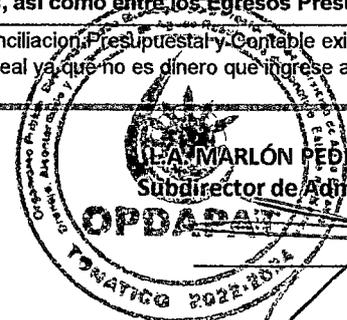
Gastos y Otras Pérdidas (14) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

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 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 (17)

Se obtuvieron ingresos de Gestion por Recursos Propios y en la Conciliación Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilzan 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



LA MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA
Subdirector de Administración y Finanzas

**SUBDIRECCIÓN DE
ADMÓN Y FINANZAS**

<p>Organismo Mpublico Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de Tonatico, México. 2063</p> <p>2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)</p> <p>Del <u>01</u> al 31 de JULIO de 2022 (4)</p>
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)
Contables:
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 vehiculos particulares en comodato, toda vez que no se cuenta con el parque vehicular suficiente para cubrir las necesidades operativas y administrativas 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.



MARLÓN PEDROZA GUADARRAMA
 Subdirector de Administración y Finanzas

**SUBDIRECCIÓN DE
 ADMÓN Y FINANZAS**

Organismo Mpublico Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de Tonalico, México. 2063
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 31 de JULIO de 2022 (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, durante ese lapso de tiempo, tomando el Orgnismo la dotacion del vital liquido a partir del primero de marzo de 2022.

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, dotar de los servicios de agua potable, alcantarillado y recepción de los caudales de agua residuales para su tratamiento a los habitantes de Tonalico, 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 Armonizacion Contable, de acuerdo a los postulados basicos y la normatividad para la elaboracion de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) De acuerdo a lo establecido en el Manual Unico 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 mebargo, sufre los estragos de las resecciones a nivel global, toda vez que es cliente de material que constantemente incrementa sus precios.

Reporte Analítico del Activo (12) En el mes de JULIO, 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, toda vez que se inician operaciones

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

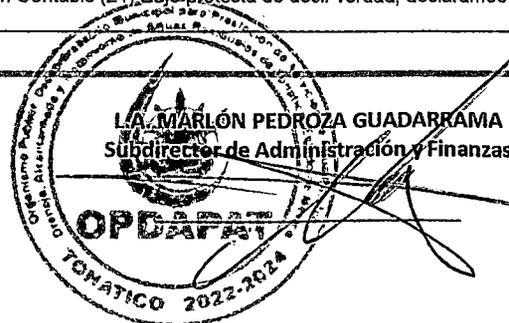
Proceso de Mejora (17) Se cuenta con un programa anual de mejora regulatoria, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados

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



**SUBDIRECCIÓN DE
ADMÓN Y FINANZAS**

Organismo Mpublico Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de Tonatico, México. 2063

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 01 al 31 de AGOSTO de 2022 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Al 31 de AGOSTO del ejercicio fiscal 2022, el OPDAPAT, recaudó un total de \$3'828,983.01 pesos, lo que representa que en el septimo mes de operaciones del organismo, este ya recaudó más de lo que la Dirección de Agua recaudó en todo el ejercicio inmediato anterior.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Durante el mes de AGOSTO, EL SALDO REFLEJA EL IVA ACREDITABLE POR \$241,530.81

ALMACENES: se realizo compra de medidores por un monto de \$28,550.00 en el mes de abril

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, sen el mes de julio se adquirieron dos computadoras

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

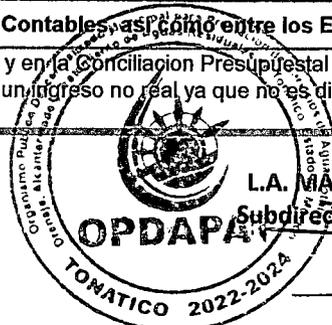
Gastos y Otras Pérdidas (14) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

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 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 (17)

Se obtuvieron ingresos de Gestion por Recursos Propios y en la Conciliación 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**

Organismo Mpublico Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de Tonalico, México. 2063 2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3) Del <u>01</u> al 31 de AGOSTO de 2022 (4)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)
Contables:
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.
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.



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

**SUBDIRECCIÓN DE
 ADMON Y FINANZAS**

Organismo Público Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de Tonatico, México. 2063
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 31 de AGOSTO de 2022 (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, durante ese lapso de tiempo, tomando el Organismo la dotación del vital líquido a partir del primero de marzo de 2022.

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, 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 (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 Análítico del Activo (12) En el mes de AGOSTO, 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 Análítico de la Deuda (15) A la fecha no se tiene deuda, toda vez que se inician operaciones

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
ADMÓN Y FINANZAS**

Organismo Mpublico Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de Tonalico, México, 2063

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2022 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Al 31 de SEPTIEMBRE del ejercicio fiscal 2022, el OPDAPAT, recaudó un total de \$3'909,880.42 pesos, lo que representa que en el septimo mes de operaciones del organismo, este ya recaudó más de lo que la Dirección de Agua recaudó en todo el ejercicio inmediato anterior.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Durante el mes de SEPTIEMBRE, EL SALDO REFLEJA EL IVA ACREDITABLE POR \$276,710.04

ALMACENES: se realizo compra de medidores por un monto de \$22,840.00 HUBO UNA DISMINUCION DEBIDO A LA INSTALACION DE 10 MEDIDORES

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, hasta el mes de septiembre con un importe de; \$2'489,197.68

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

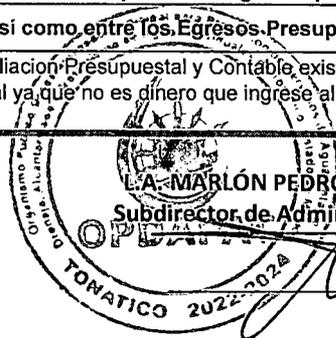
Gastos y Otras Pérdidas (14) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

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 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 (17)

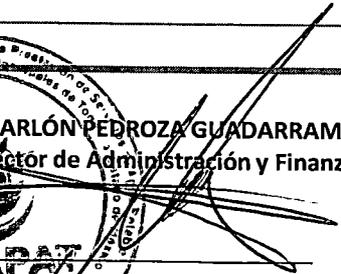
Se obtuvieron ingresos de Gestion por Recursos Propios y en la Conciliación Presupuestal y Contable, existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilzan los descuentos por multas y recargos y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese 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**

<p>Organismo Público Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de Tonalico, México, 2063</p> <p>2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)</p> <p>Del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2022 (4)</p>
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)
Contables:
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.
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.


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 30 de SEPTIEMBRE de 2022 (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 LA REGIDURIA o 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, 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 (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 Análítico del Activo (12) En el mes de SEPTIEMBRE, 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 Análítico de la Deuda (15) A la fecha no se tiene deuda, toda vez que se inician operaciones

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



LA MARLÓN PEDRÓZA GUADARRAMA
 Subdirector de Administración y Finanzas



**SUBDIRECCIÓN DE
 ADMÓN Y FINANZAS**