

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 31 DE MARZO 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

No. DE CUENTA	CONCEPTO	NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
1100	ACTIVO CIRCULANTE	En esta cuenta se refleja una variación (Decremento) de \$8,116,580.44 y que se deriva de los siguientes conceptos:		
		1111 Efectivo, refleja un saldo al final del mes de \$ 621,349.30		
		Caja No.AF9	\$ 276,787.86	Recaudación del 31 de marzo depositada el primer día hábil de abril de 2023
		Caja No.AF12	\$ 198,299.07	Recaudación del 31 de marzo depositada el primer día hábil de abril de 2023
		Caja No.AF13	\$ 81,170.93	Recaudación del 31 de marzo depositada el primer día hábil de abril de 2023
		Fondo Fijo	\$ 50,091.44	Gerencia de Finanzas y Administración
		Fondo Fijo	\$ 15,000.00	Coordinación de Ingresos (Áreas de Cajas)
		Total Efectivo	\$ 621,349.30	
		1112 Bancos se registra un saldo al finalizar el mes de \$ 17,897,451.28 , integrado en las siguientes cuentas bancarias:		
		BBVA Bancomer Suc.0286 Cta.0192276429 Recursos Propios (multipagos)	\$ 890,879.82	
		BBVA Bancomer Suc.0286 Cta.0192404265 Recursos Propios (nómina)	\$ 22,628.78	
		BBVA Bancomer Suc.0286 Cta.0192426056 Recursos Propios (TPV tarjetas)	\$ 1,072,848.12	
		BBVA Bancomer Suc.7691 Cta. 0112143070 (PRODDER)	\$ 8,160,295.45	
		BBVA Bancomer Suc.7691 Cta. 0118154562 (Inversión)	\$ 1,078.59	
		BBVA Bancomer Suc.7691 Cta. 0119239839 (Devolución de IVA)	\$ 129,428.13	
		Banamex Suc.7003 Cuenta 3468367 Recursos Propios	\$ 187,987.83	
		Banamex Suc.7003 Cta. No.3837818 (pago ISR)	\$ 21,727.22	
		Banamex Suc. 512 Cuenta No.6043173 Recursos Propios (línea de captura)	\$ 1,320,389.94	
		Banamex Suc. 7006 Cuenta No.40166 Recursos Propios (recaudación)	\$ 2,999,186.56	
		Banamex Suc. 7012 Cuenta No. 1823630 Recursos Propios (recaudación industrias)	\$ 2,099,257.53	
		Banorte Suc.1347 Cuenta No.0461276839 (Nómina)	\$ 10,222.29	
		Banorte Suc.1347 Cuenta No.1153674625 (Recaudación)	\$ 149,248.70	
		Banorte Suc.1347 Cuenta No.1162101637 (Proveedores)	\$ 804,282.34	
		Banorte Suc.1347 Cuenta No.1174880270 (PROSANEAR)	\$ 27,989.98	
		Total en Bancos	\$ 17,897,451.28	
		Los registros contables en las cuentas de bancos durante el mes se relacionan de la siguiente forma:		
		Concepto	Cargo	Abono
		Traspaso entre cuentas de bancos	\$ 14,411,883.69	
		Traspaso de Inversión	\$ 3,700,007.88	
		Rendimientos Bancarios	\$ 4,030.59	
		Transferencia rechazada por el banco	\$ 166,580.29	
		Depósitos Recaudación 28 de febrero de 2023	\$ 404,284.11	
		Depósitos Recaudación del 01 al 31 de marzo 2023	\$ 10,911,318.04	
		I.V.A. cobrado del 01 al 31 de marzo 2023	\$ 609,527.75	
		Cheques y Transferencias emitidos para pagos		\$ 23,059,202.73
		Comisiones Bancarias		\$ 44,362.03
		Transferencia rechazada por el banco		\$ 166,580.29
		Traspaso entre cuentas de bancos		\$ 14,411,883.69
		Totales	\$ 30,207,632.35	37,682,028.74
		Saldo en Bancos al 31 de marzo de 2023		
		Saldo Inicial	Cargos	Abonos
		Saldo Final	Variación	
		25,371,847.67	30,207,632.35	37,682,028.74
		17,897,451.28	-7,474,396.39	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 31 DE MARZO 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

No. DE CUENTA	CONCEPTO	NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		1121 Inversiones Financieras a Corto Plazo, saldo inicial \$40,498,382.09 , refleja un Decremento por \$ 3,287,465.73 , y un saldo final de \$ 37,210,916.36 , los movimientos del mes se desglosan en lo siguiente:	
		Debe	Haber
	Rendimientos bancarios marzo 2023, Contrato 2053784576	236,302.92	0.00
	Rendimientos bancarios marzo 2023, Contrato 2055768616	176,239.23	
	Traspaso a Bancos Bancomer Cta. 119239839	0.00	3,700,007.88
		412,542.15	3,700,007.88
	Resultado	-3,287,465.73	
		1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo, Saldo Inicial \$62,805,129.15 , refleja un incremento por la cantidad de \$2,074,727.94 , y un saldo final de \$ 64,879,857.09 , por los siguientes registros:	
		Debe	Haber
	Cargo de Subsidio Municipal (01 al 31 de marzo 2023)	2,074,654.40	0.00
	Galicia Hernández Andy, (Diferencia en pago Eg-56)	73.54	
		2,074,727.94	0.00
	Resultado	2,074,727.94	
		1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo, saldo inicial \$12,599,135.09 , se registra un Incremento \$1,183,213.08 , y un saldo final de \$13,782,348.17 , derivado de los siguientes registros:	
		Debe	Haber
	Movimientos de mes I.V.A. Acreditable	1,792,740.83	0.00
	Movimientos de mes I.V.A. Por Acreditar (provisionado)	1,778,140.28	0.00
	Menos I.V.A. Acreditable (Acreditamiento febrero)	0.00	609,527.75
	Menos I.V.A. Acreditado (Pago a Proveedores)	0.00	1,778,140.28
		3,570,881.11	2,387,668.03
	Resultado	1,183,213.08	
		1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo, refleja un saldo inicial \$ 8,975,999.50 , refleja un Decremento de \$ 762,865.77 , y un saldo al final del mes de \$ 8,213,133.73 , los movimientos del mes se desglosan de la siguiente manera:	
		Debe	Haber
	Salida del Almacén Material de Construcción (Dr-67)	0.00	762,700.77
	Salida del Almacén Uniformes y Equipo de Seguridad (Dr-67)	0.00	165.00
		0.00	762,865.77
	Resultado	-762,865.77	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 31 DE MARZO 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

No. DE CUENTA	CONCEPTO	NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	Se refleja un saldo inicial de \$61,481,635.34 , se observa un Decremento de \$3,201,489.84 , y un saldo al final al mes de \$58,280,145.50		
		1233 Edificios no Habitacionales, refleja un saldo inicial de \$ 26,864,603.93		
		1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público, refleja un saldo inicial de \$3,669,686,317 , se registra un Decremento por \$3,386,049.66 , con un saldo Final de \$283,636.51 . La disminución en esta cuenta se deriva de lo siguiente:		
			Debe	Haber
		1235 41 01 51 01	2da. Est. Planta de Tratamiento Río Frio PROSANEAR	\$ 2,176,746.21 0.00 Dr-54
		1235 41 01 51 01	2da. Est. Planta de Tratamiento Río, Recursos Propios	\$ 2,176,746.21 0.00 Dr-55
		1235 41 01 51 01	3ra. Est. Planta de Tratamiento Río Frio PROSANEAR	\$ 967,442.76 0.00 Dr-56
		1235 41 01 51 01	3ra. Est. Planta de Tratamiento Río, Recursos Propios	\$ 967,442.76 0.00 Dr-57
		1235 41 01 51 01	Registro de Acta Entrega-Recepción por Terminación de Obra Planta de Trat.Río Frio	\$ 0.00 9,674,427.60 Dr-71
				\$ 6,288,377.94 9,674,427.60
			Resultado	\$ -3,386,049.66
		1241 Mobiliario y Equipo de Administración, refleja un saldo inicial de \$ 2,824,594.59 , se registra un incremento por \$ 97,817.14 y un saldo final de \$ 2,922,411.73 . El incremento se deriva de las siguientes adquisiciones:		
		Descripción	Monto Póliza Reg.	Número de Resguardo
		1 Multifuncional Marca Epson Ecotank L6270	\$ 14,899.00 Dr-16	IXT-2-015-B02-000671
		1 Multifuncional Marca Epson Ecotank L6270	\$ 14,899.00 Dr-16	IXT-2-015-A00-000672
		1 Videoprojector	\$ 12,019.14 Dr-16	IXT-2-015-A00-000673
		1 Silla ejecutiva color gris	\$ 8,000.00 Dr-14	IXT-2-015-A00-000682
		1 Silla ejecutiva color gris	\$ 8,000.00 Dr-14	IXT-2-015-A00-000683
		1 Silla ejecutiva color gris	\$ 8,000.00 Dr-14	IXT-2-015-B01-000684
		1 Silla ejecutiva color gris	\$ 8,000.00 Dr-14	IXT-2-015-A00-000685
		1 Silla ejecutiva color gris	\$ 8,000.00 Dr-14	IXT-2-015-B01-000685
		1 Silla ejecutiva color gris	\$ 8,000.00 Dr-14	IXT-2-015-A00-000687
		1 Silla ejecutiva color gris	\$ 8,000.00 Dr-14	IXT-2-015-B01-000688
		Total Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 97,817.14	
		1244 Vehículos y Equipos de transporte, refleja un saldo inicial de \$ 31,355,713.66 , (Sin movimientos en el mes)		
		1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta, refleja un saldo inicial de \$17,828,028.56 , Se registra un incremento de \$562,091.00 , y un saldo final de \$18,390,119.56 , por la adquisición de los siguientes bienes:		
		Descripción	Monto Póliza Reg.	Número de Resguardo
		1 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.TD051-83851	\$ 36,800.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000699
		1 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.TD051-83851	\$ 36,800.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000700
		1 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.TD051-83851	\$ 36,800.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000701
		1 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.TD051-83851	\$ 36,800.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000698
		1 Bomba de Desinfección Marca Pulsatron Mod. LMKSTA-VI	\$ 74,475.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000702
		1 Bomba de Desinfección Marca Pulsatron Mod. LMKSTA-VI	\$ 74,475.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000703
		1 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.C101-4985P	\$ 88,647.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000704
		1 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.C101-4985P	\$ 88,647.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000705
		1 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.C101-4985P	\$ 88,647.00 Dr-27	IXT-2-015-219-000706
		Total Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 562,091.00	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 31 DE MARZO 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

No. DE CUENTA	CONCEPTO	NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
	1261 Depreciación de Edificios Administrativos, se refleja una variación en el mes por \$ 44,774.34 , desglosada en los siguiente rubros:		
		Debe	Haber
	Depreciación de Edificios Administrativos	0.00	6,608.92
	Depreciación de Cárcamos	0.00	6,567.64
	Depreciación de Pozos	0.00	26,455.71
	Depreciación de Tanque de Agua	0.00	1,994.32
	Depreciación de Bodegas	0.00	3,147.75
		0.00	44,774.34
	Resultado	-44,774.34	
	1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, refleja una variación por \$430,573.98 , desglosada en los siguientes rubros:		
		Debe	Haber
	Depreciación Mobiliario y Equipo de Oficina	0.00	20,709.46
	Depreciación Equipo de Transporte	0.00	261,297.62
	Depreciación Maquinaria Otros Equipos y Herramientas.	0.00	148,566.90
		0.00	430,573.98
	Resultado	-430,573.98	
2100	PASIVO CIRCULANTE Se refleja un saldo inicial de \$14,296,253.22 , se observa un Decremento de \$10,342,759.21 , con un saldo al finalizar el mes de \$3,953,494.01 el cual se integra por lo siguiente:		
	2113 Acreedores diversos, refleja saldo inicial de \$ 6,683,354.07 , y un decremento de \$6,288,377.94 , al finalizar el mes refleja un saldo de \$394,976.13 , por lo siguientes registros:		
		Debe	Haber
	2113 01 01 51 Reclasificación para registro de estimaciones de la Obra "Planta de Tratamiento Río Frio" \$	6,288,377.94	0.00
	2113 01 01 51 Cloragua, S.A. de C.V., Reg. 2da. Est. Planta de Tratamiento Río Frio PROSANEAR y Recu \$	0.00	5,028,283.74
	2113 01 01 51 Cloragua, S.A. de C.V., Reg 3er. Est. Planta de Tratamiento Río Frio PROSANEAR y Recur: \$	0.00	2,234,792.78
	2113 01 01 51 Cloragua, S.A. de C.V., Pago 2da. Est. Planta de Tratamiento Río Frio PROSANEAR \$	2,514,141.87	0.00
	2113 01 01 51 Cloragua, S.A. de C.V., Pago 2da. Est. Planta de Tratamiento Río, Recursos Propios \$	2,514,141.87	0.00
	2113 01 01 51 Cloragua, S.A. de C.V., Pago 3ra. Est. Planta de Tratamiento Río Frio PROSANEAR \$	1,117,396.39	0.00
	2113 01 01 51 Cloragua, S.A. de C.V., Pago 3ra. Est. Planta de Tratamiento Río, Recursos Propios \$	1,117,396.39	0.00
		13,551,454.46	7,263,076.52
	Resultado	-6,288,377.94	
	2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, refleja un saldo inicial de \$ 962,026.89 , y un saldo final de \$ 1,019,807.33 , refleja una disminución en el mes de \$57,780.44 , integrándose de lo siguiente:		
		Debe	Haber
	I.S.R. retención nómina del 01 al 31 de marzo de 2023 \$	0.00	677,507.57
	I.S.R. retención finiquitos de marzo de 2023		290,340.11
	I.S.R. retención RESICO marzo 2023 \$	0.00	1,085.88
	Retención cinco al millar de la obra Planta de Tratamiento Río Frio 2da. y 3ra. Estimación		31,441.88
	Entero al S.A.T. de I.S.R. por sueldos y salarios, declaración febrero de 2023 \$	942,001.00	0.00
	Entero al S.A.T. de I.S.R. RESICO declaración febrero 2023 \$	594.00	0.00
		942,595.00	1,000,375.44
	Resultado	57,780.44	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 31 DE MARZO 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

No. DE CUENTA	CONCEPTO	NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, refleja un saldo inicial de \$6,650,872.26 , y un saldo Final de \$ 2,538,710.55 , se observa una disminución de \$ 4,112,161.71 , por los siguientes registros:	
		Debe	Haber
		Registro del Ingreso del pago a ISSEMyM aportaciones y retenciones de enero y febrero de 20	0.00
		Pago a ISSEMyM complemento aportaciones y retenciones de febrero 2023	0.00
		Pago Aportaciones por Servicios Ambientales 1r. Bimestre ejercicio 2023	0.00
		Pago Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal febrero 2023	0.00
		Pasivo de aportaciones y retenciones de marzo 2023 ISSEMyM	2,086,555.48
		Pasivo de diferencias en aportaciones y retenciones de marzo 2023 ISSEMyM	468.76
		Pasivo complemento aportaciones y retenciones de marzo 2023, ISSEMyM	224,997.31
		Pasivo Impuesto Sobre Erog.por Rem. Al Trabajo Personal, marzo 2023	226,689.00
		6,650,872.26	2,538,710.55
		Variación	-4,112,161.71
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	Pasivo No Circulante SIN MOVIMIENTOS	
3200	HACIENDA PUBLICA	3200 Hacienda Pública/Patrimonio generado refleja un variación de \$975,311.07 y se registra por lo siguiente:	
		3211 Resultado del Ejercicio, en este Rubro se registra un Ahorro por la cantidad de \$2,410,738.59	
		3221 Resultados de Ejercicios Anteriores, registra una variación por un monto de \$ 3,386,049.66 , derivado de la reclasificación para el registro de las estimaciones 2da. y 3ra. de la Obra: Construcción de Planta de Tratamiento Río Frio, así como el acta de terminación de esta obra.	
		Variaciones en Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2023	
		Decremento en el Activo Circulante	8,116,580.44
		Decremento en al Activo No Circulante	3,201,489.84
		Decremento en Pasivo Circulante	10,342,759.21
		Pasivo No Circulante sin movimientos	0.00
		RESULTADO	975,311.07

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

Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas y Administración

2022 - 2024
DIRECCIÓN DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

A) Notas de Desglose

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión:		
Derechos por Prestación de Servicios	14,091,646.19	Este rubro que corresponde a los Derechos por prestación de servicios \$13,672,815.52 representa la recaudación por conceptos de suministro de agua, drenaje y rezagos fundamentalmente, para el mes de marzo 2023. En el rubro de Productos \$416,572.74 en este rubro se registran los rendimientos bancarios en el mes de enero 2023. Otros ingresos \$ 2,257.93
Participaciones, Aportaciones, Transferen. Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Subsidios y Subvenciones	13,871,098.31	Registro del Ingreso virtual por pago a ISSEMyM \$ 4,589,467.31 , de aportaciones y retenciones de los meses de enero y febrero de 2023. Así como el registro del ingreso de el registro virtual del pago a CONAGUA \$ 9,281,631.00 por los Derechos de Extracción de Aguas Nacionales (\$ 2,707,573.00) y Descarga de Aguas Residuales (\$6,574,058.00) del 3er. trimestre del ejercicio 2023.



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

A) Notas de Desglose

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales	9,089,578.06	Corresponde al gasto ejercido por concepto de sueldos y salarios y demás prestaciones a las que tiene derecho el personal operativo y administrativo que labora en el Organismo, así como los gastos derivados del Convenio de Prestaciones y Colaterales del personal adscrito al S.U.T.E.y M.
Materiales y Suministros	1,607,990.74	En este rubro se refleja la adquisición de consumibles y refacciones para equipos de computo; playeras para personal operativo y administrativo; Refacciones y combustible para vehículos y maquinaria, propiedad del Organismo.
Servicios Generales	12,181,376.27	Se registra el gasto por pago de: Energía eléctrica; Agua en bloque de febrero 2023; Suministro de hipoclorito de Sodio para cloración de Pozos, Tanque y Rebombear; Reparación y mantenimiento de vehículos, maquinaria, Pozos, Tanques de Rebombear, Cárcamos, propiedad del Organismo; Creación de contenido digital y administración de redes sociales; Alojamiento de pagina web; Renta de fotocopiadoras; Cursos de Capacitación; Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal declaración febrero 2023.
Subsidios y subvenciones	822,650.25	En este apartado se refleja el gasto que absorbe el O.D.A.P.A.S. del municipio de Ixtapaluca por concepto de bonificaciones que se otorgan a los usuarios en el pago de sus derechos por pago anticipado anual de acuerdo a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México.



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

A) Notas de Desglose

Intereses de la Deuda Pública	0.00	SIN MOVIMIENTOS
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	475,348.32	Se registra la Depreciación de Bienes Inmuebles del 01 al 31 de marzo 2023: Edificios \$ 6,608.92; Cárcamos \$ 6,567.64; Pozos \$ 26,455.71; Tanques de Agua \$1,994.32; Bodegas \$3,147.75. Depreciación de Bienes Muebles del 01 al 31 de marzo de 2023: 1241 Mobiliario y Equipo de Oficina \$20,709.46; 1244 Equipo de Transporte \$261,297.62; 1246 Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas \$148,566.90
Inversión Pública No Capitalizable	1,375,062.27	Se registra la erogación por materiales utilizados en las diferentes reparaciones y mantenimientos de la infraestructura hidráulica.

Hoja 3 de 3

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

Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas y Administración

SECRETARÍA DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Periodo del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

A) Notas de Desglose

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Total	
Hacienda Publica/patrimonio Neto al Final del ejercicio Anterior	13,326,247.85	113,016,351.92	24,721,287.94	151,063,887.71	
Hacienda Publica/ Patrimonio neto al 31 de marzo de 2022	0.00	24,721,287.94	21,146,531.77	45,867,819.71	
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2023	13,326,247.85	137,737,639.86	45,867,819.71	196,931,707.42	

Cabe mencionar que en el tema de patrimonio contribuido se refleja el saldo histórico de ejercicios anteriores ya que para el mes que se reporta no se registraron ingresos que incrementen el patrimonio contribuido del Organismo.

Al mes de febrero de 2023 se registra un Ahorro de 43,457,081.12, y con el ahorro de marzo 2023 de \$ 2,410,738.59, se obtiene un resultado al 31 de marzo 2023 de **\$ 45,867,819.71**

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

Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas y Administración



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Periodo del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

A) Notas de Desglose

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Efectivo en Bancos	25,842,990.54	18,518,800.58	-7,324,189.96
Inversiones temporales	40,498,382.09	37,210,916.36	-3,287,465.73
Fondos con afectación específica	0.00	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	66,341,372.63	55,729,716.94	-10,611,655.69

La variación que registran las cuentas de Bancos e Inversiones se desglosa por los siguientes conceptos: Cargo por Recaudación del 01 al 31 de marzo de 2023 **\$11,520,845.79** (incluye I.V.A. cobrado ingresos \$609,527.75); Cargo por Rendimientos Bancarios **\$416,572.74**; Cargo recaudación del 31 de marzo, depositada el 03 de abril de 2023 **\$ 554,490.54**; Abono por gasto corriente **\$15,840,488.24**; Abono por pago de pasivos de diciembre 2022 **\$3,631,538.26**; Abono pago a contratista con recursos PROSANEAR 2022 **\$3,631,538.26**

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmueble.	Precio Unitario	IMPORTE
2 Multifuncional Marca Epson Ecotank L6270	14,899.00	29,798.00
1 Videoprojector	12,019.14	12,019.14
7 Silla ejecutiva color gris	8,000.00	56,000.00
4 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.TD051-83851	36,800.00	147,200.00
2 Bomba de Desinfección Marca Pulsatron Mod. LMKSTA-VTC3-050	74,475.00	148,950.00
3 Bomba Dosificadora Marca Milton Roy, Mod.C101-4985P	88,647.00	265,941.00
Total en Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		659,908.14



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del **01** al **31** de **marzo de 2023**

A) Notas de Desglose

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de la Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación	
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	43,457,081.12	45,867,819.71	2,410,738.59	
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo	0.00	0.00	0.00	
Depreciación	-22,054,185.57	-22,529,533.89	-475,348.32	
Incremento en Inversiones producido por revaluación	0.00	0.00	0.00	
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00	0.00	
Incremento en Cuentas por cobrar	0.00	0.00	0.00	
Partidas Extraordinarias	0.00	0.00	0.00	

Hoja 2 de 2

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

Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas y Administración

SECRETARÍA DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN



Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

1. Total de Ingresos Presupuestarios	36,097,037.65
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.2 Incremento po variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	
2.5 Otros ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	8,134,293.15
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos (Pasivos con proveedores y contratistas)	6,288,377.93
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	1,845,915.22
4. Total de Ingresos Contables	27,962,744.50

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

Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas y Administración

OPDAPAS
IXTAPALUCA
2022 - 2024
DIRECCIÓN DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN



Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

1. Total de Egresos Presupuestarios	32,024,943.66
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables	6,948,286.07
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	97,817.14
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	562,091.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	6,288,377.93
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestales	475,348.32
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	475,348.32
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4.- Total de Gastos Contable	25,552,005.91

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

Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas y Administración



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del **01** al **31** de **MARZO** de **2023**

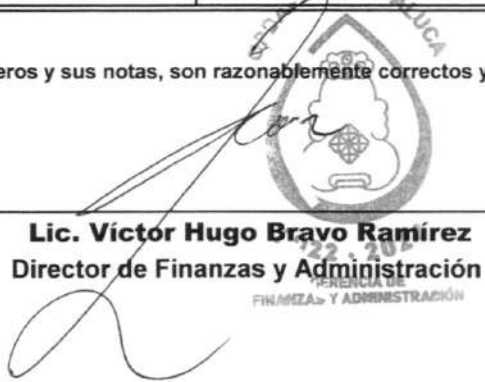
B) Notas de Memoria/Cuentas de Orden

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

Contables:		
Valores		0.00
Emisión de obligaciones		0.00
Avales y Garantías		0.00
Juicios		0.00
Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de Servicios (PPS)		0.00
Bienes en concesión y en comodato		0.00
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos	36,097,037.65	
Cuentas de Egresos	32,024,943.66	

Hoja 1 de 1

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


Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas y Administración





**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

Periodo del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: El Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Ixtapaluca, Estado de México, como ente público, lleva a cabo sus operaciones económicas y financiera en el marco que las disposiciones legales municipales, estatales y federales establecen. En este sentido, las operaciones económicas y financieras están en función de la capacidad recaudatoria de recursos propios y de las gestiones con el municipio para obtener recursos que permitan satisfacer necesidades de servicios en materia de agua potable y alcantarillado que la comunidad demanda. Las políticas de gestión administrativa establecidas en las normas y leyes que nos rigen brindan la oportunidad de tomar decisiones de acuerdo a las necesidades que se presentan para optimizar recursos.

Panorama Económico : El OPDAPAS de Ixtapaluca surge como tal a partir de 1992 y una característica que ha prevalecido en este organismo es que su situación financiera ha sido complicada, de tal forma que sus autoridades han enfocado las acciones de trabajo a las prioridades de operación y mantenimiento, quedando rezagadas las que se refieren a proyectos de ampliación de infraestructura, construcción de obras, etcétera, con el fin de cumplir con los servicios que debe prestar a la comunidad.

Autorización e Historia: El Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Ixtapaluca, creado mediante decreto de la LI Legislatura del Estado de México, publicado en la Gaceta de Gobierno No. 78 de fecha 18 de octubre de 1991, tiene por objeto proporcionar los servicios de agua potable, alcantarillado, drenaje y recepción de aguas residuales para su tratamiento o manejo y conducción.

Organización y Objeto Social: Los servicios públicos de suministro de agua potable, drenaje y tratamiento de aguas residuales están a cargo de las autoridades municipales de acuerdo con la Ley de Agua del Estado de México y Municipios. En el caso de Ixtapaluca estos servicios son otorgados por el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento (OPDAPAS). Es un Organismo que tiene personalidad jurídica y Patrimonio Propio. Los organismos tienen la responsabilidad de organizar y tomar a su cargo la administración, funcionamiento, conservación y operación de los servicios de suministro de agua potable, drenaje y tratamiento de aguas residuales, dentro de los límites de su municipio. Los organismos descentralizados pueden adoptar las medidas necesarias para alcanzar autosuficiencia financiera en la prestación de los servicios de suministro de agua potable, drenaje y tratamiento de aguas residuales y establecer los mecanismos de control necesarios para garantizar al público usuario, condiciones adecuadas de eficiencia.

En este sentido los ingresos que obtienen los organismos por los servicios que prestan, se destinan a la planeación, construcción, mejoramiento, ampliación, rehabilitación, mantenimiento, administración y prestación de los servicios de suministro de agua potable, drenaje y tratamiento de aguas residuales. Los organismos públicos descentralizados tienen autonomía técnica y administrativa en el manejo de sus recursos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Este Organismo Descentralizado elabora sus estados financieros apegándose a los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización contable y las demás disposiciones legales aplicables. Para los diferentes rubros de la información financiera se lleva a cabo el sistema de registro contable con plataforma Progress y en el caso del valor de los bienes adquiridos, el registro es a valor histórico. En el caso de los postulados básicos, se respetan los establecidos en el Manual Único de Contabilidad para las Entidades Públicas Municipales emitido por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México.



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

Periodo del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

C) Notas de Gestión Administrativa

Políticas de Contabilidad Significativas: La información reflejada y registrada en los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y Patrimonio de este Organismo Descentralizado obedece a las políticas de registro de valor histórico. En cuanto al sistema de inventarios se lleva a cabo el método de primeras entradas, primeras salidas con la realización de dos inventarios al año. En cuanto a las reclasificaciones de algunas operaciones que por error se hayan registrado, se realizan los registros de reclasificación de acuerdo a la normatividad aplicable.

Reporte Analítico del Activo: Para el ejercicio fiscal que se reporta no se presentaron circunstancias que pudieran afectar el activo relacionadas con bienes en garantía señalados en embargos, títulos de inversiones entregados en garantías o bajas significativas del valor de inversiones financiera.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Este Organismo no cuenta con fideicomisos, mandatos y Contratos análogos que pudiera informar al respecto.

Reporte de la Recaudación: En el apartado de Ingresos de gestión, este Organismo Descentralizado reporta en el periodo del **01 al 31 de marzo de 2023**, se refleja un importe de **\$14,091,646.19**. En este rubro se integra por la recaudación bruta obtenida por Derechos **\$13,667,123.14**, (Suministro de agua potable, Conexiones, Agua en pipas, Rezagos, Mantenimiento de Drenaje, Instalación de medidores, Certificaciones, etc.); Productos **\$418,830.67**, rendimientos generados en cuenta de bancos e inversión en el mes de marzo 2023 y otros productos; Subsidios para Gastos de Operación refleja un importe de **\$13,871,098.31** y que se refiere al ingreso de virtual por pago a ISSEMyM de retenciones y cuotas del mes de enero y febrero de 2023, \$ **4,589,467.31**, descuento realizado al Municipio de Ixtapaluca vía Participaciones. Así como el registro virtual del ingreso por pago a CONAGUA vía retenciones en FORTAMUM, por Derechos de Extracción de Aguas Nacionales y Descargas Residuales del tercer trimestre de 2022 **\$9,281,631.00**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: El Pasivo Circulante al **31 de marzo de 2023**, refleja un saldo de **\$3,953,494.01**. Los rubros que reflejan saldo son Servicios Personales por pagar a corto plazo **\$0.00**, Proveedores a por Pagar a Corto Plazo **\$0.00**, Contratistas por Pagar a Corto Plazo **\$394,976.13**, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo **\$1,019,807.33** y Otras Cuentas por Pagar a corto Plazo por **\$2,538,710.55**. El Pasivo No Circulante refleja un saldo al al **31 de marzo de 2023** de **\$0.00**.



**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

Periodo del **01** al **31** de **marzo** de **2023**

C) Notas de Gestión Administrativa

Calificaciones Otorgadas: Este Organismo Descentralizado no reporta transacciones realizadas sujetas a calificación crediticia.

Proceso de Mejora: Las principales políticas de control interno que lleva a cabo este Organismo Descentralizado para eficientar y optimizar los recursos utilizados están contempladas en los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para Las Entidades fiscalizables del Estado de México y Municipios así como las que derivan de las reuniones de trabajo que se llevan a cabo y que están encabezadas por la Dirección General de este Organismo, con el propósito de establecer normas que sean observadas por los servidores públicos que están vinculados con el manejo de la Hacienda Pública y el Patrimonio del Organismo.

Información por Segmentos: No aplica para este Organismo

Eventos Posteriores al Cierre: Sin información relacionada con eventos posteriores al cierre.

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de este Organismo Descentralizado.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Hoja 3 de 3

Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas Administración

