



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 30 DE JUNIO 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 \$9,805,161.15 y que se deriva de los siguientes conceptos:		
		1111 Efectivo, refleja un saldo al final del mes de \$ 171,976.94		
		Caja No.AF9	\$ 104,203.80	Recaudación del 30 de junio, depositada el primer día hábil de julio de 2023
		Caja No.AF9	\$ 0.02	Diferencia en depósitos
		Fondo Fijo	\$ 52,773.12	Gerencia de Finanzas y Administración
		Fondo Fijo	\$ 15,000.00	Coordinación de Ingresos (Áreas de Cajas)
		Total Efectivo	\$ 171,976.94	
		1112 Bancos se registra un saldo al finalizar el mes de \$ 9,665,481.62 , integrado en las siguientes cuentas bancarias:		
		BBVA Bancomer Suc.0286 Cta.0192276429 Recursos Propios (multipagos)	\$ 713,532.94	
		BBVA Bancomer Suc.0286 Cta.0192404265 Recursos Propios (nómina)	\$ 22,628.78	
		BBVA Bancomer Suc.0286 Cta.0192426056 Recursos Propios (TPV tarjetas)	\$ 260,401.76	
		BBVA Bancomer Suc.7691 Cta. 0112143070 (PRODDER)	\$ 5,681,959.47	
		BBVA Bancomer Suc.7691 Cta. 0118154562 (Inversión)	\$ 1,271.24	
		BBVA Bancomer Suc.7691 Cta. 0119239839 (Devolución de IVA)	\$ 1,082,741.13	
		Banamex Suc.7003 Cuenta 3468367 Recursos Propios	\$ 382,962.21	
		Banamex Suc.7003 Cta. No.3837818 (pago ISR)	\$ 21,088.00	
		Banamex Suc. 512 Cuenta No.6043173 Recursos Propios (línea de captura)	\$ 151,027.99	
		Banamex Suc. 7006 Cuenta No.40166 Recursos Propios (recaudación)	\$ 446,935.10	
		Banamex Suc. 7012 Cuenta No. 1823630 Recursos Propios (recaudación industrias)	\$ 646,581.95	
		Banorte Suc.1347 Cuenta No.0461276839 (Nómina)	\$ 14,733.61	
		Banorte Suc.1347 Cuenta No.1153674625 (Recaudación)	\$ 9,278.47	
		Banorte Suc.1347 Cuenta No.1162101637 (Proveedores)	\$ 202,339.80	
		Banorte Suc.1347 Cuenta No.1174880270 (PROSANEAR)	\$ 27,999.17	
		Total en Bancos	\$ 9,665,481.62	
		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	\$ 13,723,807.76	
		Traspaso de Inversión	\$ 6,073,801.35	
		Rendimientos Bancarios	\$ 1,547.46	
		Transferencia por Devoluciones de I.V.A. febrero	\$ 1,534,571.00	
		Rechazo en dispersión de nómina	\$	
		Depósitos Recaudación 31 de mayo de 2023	\$ 258,400.20	
		Depósitos Recaudación del 01 al 30 de junio 2023	\$ 5,062,544.30	
		I.V.A. cobrado del 01 al 30 de abril 2023	\$ 411,270.05	
		Cheques y Transferencias emitidos para pagos	\$	16,226,721.48
		Comisiones Bancarias	\$	19,777.02
		Dispersión de nómina rechazada por el banco	\$	
		Traspaso entre Cuentas de Bancos	\$	13,723,807.76
		Traspaso a Inversión	\$	999,970.59
		Totales	\$ 27,065,942.12	30,970,276.85
		Saldo en Bancos al 30 de junio de 2023		
		Saldo Inicial	Cargos	Abonos
		Saldo Final	Variación	
		13,569,816.35	27,065,942.12	30,970,276.85
		9,665,481.62	-3,904,334.73	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 30 DE JUNIO 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

No. DE CUENTA	CONCEPTO	NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		1121 Inversiones Financieras a Corto Plazo, saldo inicial \$24,726,033.47 , refleja un Decremento por \$ 4,852,381.91 , y un saldo final de \$ 19,873,651.56 , los movimientos del mes se desglosan en lo siguiente:	
		Debe	Haber
	Rendimientos bancarios mayo 2023, Contrato 2053784576	156,241.84	.00
	Rendimientos bancarios mayo 2023, Contrato 2055768616	65,207.01	0.00
	Traspaso de Bancos Bancomer Cta.119239839	999,970.59	0.00
	Traspaso a Bancos Bancomer Cta. 2055768616	0.00	4,573,753.65
	Traspaso a Bancos Bancomer Cta. 119239839	0.00	1,500,047.70
		1,221,419.44	6,073,801.35
	Resultado	-4,852,381.91	
	1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo, Saldo Inicial \$65,767,781.33 , refleja un incremento por la cantidad de \$336,275.40 , y un saldo final de \$ 66,104,056.73 , la variación se da por el registro del Subsidio Municipal del 01 al 31 de mayo de 2023.		
	1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo, saldo inicial \$14,744,891.94 , se registra un Decremento \$964,090.06 y un saldo final de \$13,780,801.88 , derivado de los siguientes registros:		
		Debe	Haber
	Movimientos de mes I.V.A. Acreditable	915,149.99	0.00
	Movimientos de mes I.V.A. Por Acreditar (provisionado)	910,255.57	0.00
	Menos I.V.A. Acreditable (Acreditamiento junio 2023)	0.00	411,270.05
	Menos I.V.A. Acreditable (Devoluciones de I.V.A. febrero, junio y agosto 2022)	0.00	1,467,970.00
	Menos I.V.A. Acreditado (Pago a Proveedores)	0.00	910,255.57
		1,825,405.56	2,789,495.62
	Resultado	-964,090.06	
	1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo, refleja un saldo inicial \$ 8,281,622.41 , refleja un Decremento de \$ 266,433.45 y un saldo al final del mes de \$ 8,015,188.96 , los movimientos del mes se desglosan de la siguiente manera:		
		Debe	Haber
	Salida del Almacén Material de Construcción (Dr-45)	116,500.00	0.00
	Salida del Almacén de Materiales Construcción (Dr-52)	0.00	382,636.88
	Salida del Almacén de Materiales de limpieza (Dr-52)	0.00	296.57
		116,500.00	382,933.45
	Resultado	-266,433.45	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	Se refleja un saldo inicial de \$57,397,600.94 , se observa un Decremento de \$451,778.23 , y un saldo al final al mes de \$56,945,822.71	
		1233 Edificios no Habitacionales, refleja un saldo de \$ 26,864,603.93 . SIN MOVIMIENTOS	
		1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público, refleja un saldo de \$283,636.51 . SIN MOVIMIENTOS	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 30 DE JUNIO 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

No. DE CUENTA	CONCEPTO	NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA																												
		1241 Mobiliario y Equipo de Administración, refleja un saldo de \$ 2,982,108.73 , SIN MOVIMIENTOS																												
		1244 Vehículos y Equipos de transporte, refleja un saldo de \$ 31,355,713.66 , SIN MOVIMIENTOS																												
		1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta, refleja un saldo inicial de \$18,409,619.56 , y un saldo final de \$ 18,439,619.56 , el incremento se debe a la adquisición de una Bomba Sumergible para lodos Marca Aqua Pak, por un monto de \$ 30,000.00 . Resguardo 797, Area de Drenaje.																												
		1261 Depreciación de Edificios Administrativos, se refleja una variación en el mes por \$ 44,774.34 , desglosada en los siguiente rubros:																												
			<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Debe</th> <th>Haber</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Depreciación de Edificios Administrativos</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">6,608.92</td> </tr> <tr> <td>Depreciación de Cárcamos</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">6,567.64</td> </tr> <tr> <td>Depreciación de Pozos</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">26,455.71</td> </tr> <tr> <td>Depreciación de Tanque de Agua</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">1,994.32</td> </tr> <tr> <td>Depreciación de Bodegas</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">3,147.75</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">44,774.34</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">Resultado</td> <td style="text-align: right;">-44,774.34</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		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				
	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 \$437,003.89 , desglosada en los siguientes rubros:																												
			<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Debe</th> <th>Haber</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Depreciación Mobiliario y Equipo de Oficina</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">22,292.78</td> </tr> <tr> <td>Depreciación Equipo de Transporte</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">261,297.62</td> </tr> <tr> <td>Depreciación Maquinaria Otros Equipos y Herramientas.</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">153,413.49</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">0.00</td> <td style="text-align: right;">437,003.89</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">Resultado</td> <td style="text-align: right;">-437,003.89</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Debe	Haber	Depreciación Mobiliario y Equipo de Oficina	0.00	22,292.78	Depreciación Equipo de Transporte	0.00	261,297.62	Depreciación Maquinaria Otros Equipos y Herramientas.	0.00	153,413.49		0.00	437,003.89	Resultado	-437,003.89										
	Debe	Haber																												
Depreciación Mobiliario y Equipo de Oficina	0.00	22,292.78																												
Depreciación Equipo de Transporte	0.00	261,297.62																												
Depreciación Maquinaria Otros Equipos y Herramientas.	0.00	153,413.49																												
	0.00	437,003.89																												
Resultado	-437,003.89																													
2100	PASIVO CIRCULANTE	Se refleja un saldo inicial de \$3,709,253.10 , se observa un Incremento de \$209,545.89 , con un saldo al finalizar el mes de \$3,918,798.99 , el cual se integra por lo siguiente:																												
		2113 Acreedores diversos, refleja saldo de \$ 361,997.23 , SIN MOVIMIENTOS																												
		2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, refleja un saldo inicial de \$804,253.14 , y un saldo final de \$ 808,925.15 , refleja un incremento en el mes de \$4,672.01 , integrándose de lo siguiente:																												
			<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Debe</th> <th>Haber</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.S.R. retención nómina del 01 al 30 de junio de 2023</td> <td style="text-align: right;">\$ 0.00</td> <td style="text-align: right;">649,263.49</td> </tr> <tr> <td>I.S.R. retención finiquitos de junio de 2023</td> <td style="text-align: right;">\$ 0.00</td> <td style="text-align: right;">107,831.48</td> </tr> <tr> <td>I.S.R. retención RESICO junio 2023</td> <td style="text-align: right;">\$ 0.00</td> <td style="text-align: right;">356.04</td> </tr> <tr> <td>I.V.A. por Pagar (Flete en maquina excavadora)</td> <td style="text-align: right;">\$ 0.00</td> <td style="text-align: right;">600.00</td> </tr> <tr> <td>Entero al S.A.T. de I.S.R. por sueldos y salarios, declaración mayo de 2023</td> <td style="text-align: right;">\$ 752,798.00</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> </tr> <tr> <td>Entero al S.A.T. de I.S.R. RESICO declaración mayo 2023</td> <td style="text-align: right;">\$ 581.00</td> <td style="text-align: right;">0.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">753,379.00</td> <td style="text-align: right;">758,051.01</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">Resultado</td> <td></td> <td style="text-align: right;">4,672.01</td> </tr> </tbody> </table>		Debe	Haber	I.S.R. retención nómina del 01 al 30 de junio de 2023	\$ 0.00	649,263.49	I.S.R. retención finiquitos de junio de 2023	\$ 0.00	107,831.48	I.S.R. retención RESICO junio 2023	\$ 0.00	356.04	I.V.A. por Pagar (Flete en maquina excavadora)	\$ 0.00	600.00	Entero al S.A.T. de I.S.R. por sueldos y salarios, declaración mayo de 2023	\$ 752,798.00	0.00	Entero al S.A.T. de I.S.R. RESICO declaración mayo 2023	\$ 581.00	0.00		753,379.00	758,051.01	Resultado		4,672.01
	Debe	Haber																												
I.S.R. retención nómina del 01 al 30 de junio de 2023	\$ 0.00	649,263.49																												
I.S.R. retención finiquitos de junio de 2023	\$ 0.00	107,831.48																												
I.S.R. retención RESICO junio 2023	\$ 0.00	356.04																												
I.V.A. por Pagar (Flete en maquina excavadora)	\$ 0.00	600.00																												
Entero al S.A.T. de I.S.R. por sueldos y salarios, declaración mayo de 2023	\$ 752,798.00	0.00																												
Entero al S.A.T. de I.S.R. RESICO declaración mayo 2023	\$ 581.00	0.00																												
	753,379.00	758,051.01																												
Resultado		4,672.01																												

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: IXTAPALUCA 2015

AL 30 DE JUNIO 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 \$2,543,002.73 , y un saldo Final de \$ 2,747,876.61 , se observa una incremento de \$ 204,873.88 , por los siguientes registros:		
			Debe	Haber
		Registro del Ingreso del pago a ISSEMyM aportaciones y retenciones de mayo de 2023	2,207,733.22	0.00
		Pago de complemento en aportaciones y retenciones de mayo 2023 ISSEMyM	127,943.51	0.00
		Pago Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal mayo 2023	207,326.00	0.00
		Pasivo de complemento de aportaciones y retenciones de junio 2023 ISSEMyM	0.00	2,139,797.41
		Pago de diferencias en aportaciones y retenciones de junio 2023 ISSEMyM	0.00	191,368.26
		Pasivo Impuesto Sobre Erog.por Rem. Al Trabajo Personal, junio 2023	0.00	205,466.94
		Pasivo Aportaciones de Mejores para Servicios Ambientales 3er. bimestre 2023	0.00	211,244.00
			2,543,002.73	2,747,876.61
		Variación		204,873.88
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	Pasivo No Circulante, Saldo al 30 de junio de 2023, \$0.00. SIN MOVIMIENTOS		
3200	HACIENDA PUBLICA	3200 Hacienda Pública/Patrimonio generado refleja un variación de \$10,466,485.27 y se registra por lo siguiente:		
		3211 Resultado del Ejercicio, en este Rubro se registra un Desahorro por la cantidad de \$10,466,485.27		
		Variaciones en Estado de Situación Financiera al 30 de junio de 2023		
		Decremento en el Activo Circulante	9,805,161.15	
		Decremento en al Activo No Circulante	451,778.23	
		Incremento en Pasivo Circulante	209,545.89	
		Pasivo No Circulante sin movimientos	0.00	
		RESULTADO		10,466,485.27

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


Lic. Victor Hugo Bravo Ramirez
 Director de Finanzas y Administración
 2022 - 2024
 GERENCIA 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 **30** de **junio** de **2023**

A) Notas de Desglose

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión:		
Derechos por Prestación de Servicios	5,748,769.16	Este rubro que corresponde a los Derechos por prestación de servicios \$5,459,165.40 representa la recaudación por conceptos de suministro de agua, drenaje y rezagos fundamentalmente, para el mes de junio 2023. En el rubro de Productos \$222,996.31 , en este rubro se registran los rendimientos bancarios en el mes de junio 2023. De igual forma se registran la actualizaciones generadas en las devoluciones de I.V.A. de los meses de febrero, junio y agosto de 2022 \$66,601.00 y otros ingresos \$6.45
Participaciones, Aportaciones, Transferen. Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Subsidios y Subvenciones	11,617,307.73	Registro del Ingreso virtual por pago a ISSEMyM, Retención vía participaciones al Municipio de Ixtapaluca por \$ 2,335,676.73 , referente las aportaciones y retenciones de seguridad social, del mes de mayo 2023. Así como el Ingreso virtual por pago a CONAGUA retención vía FORTAMUM por Derechos por Extracción de Aguas Nacionales y Descargas Residuales, correspondientes al cuarto trimestre del ejercicio 2022, \$9,281,631.00 .



**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 **30** de **junio** de **2023**

A) Notas de Desglose

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Gastos y Otras Pérdidas:		
Servicios Personales	8,392,567.47	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	1,794,565.83	En este rubro se refleja la adquisición de material eléctrico, refacciones y combustible para vehículos y maquinaria, propiedad del Organismo.
Servicios Generales	16,050,233.95	Se registra el gasto por pago de: Energía eléctrica; Agua en bloque de mayo 2023; Suministro de hipoclorito de Sodio para cloración de Pozos, Tanque y Rebombeo; Reparación y mantenimiento de vehículos, maquinaria, Pozos, Tanques de Rebombeo, Cárcamos, propiedad del Organismo; Servicio de telefonía; Arrendamiento Operativo de camiones, retroexcavadoras y excavadora para mantenimiento, limpieza y saneamiento de los vasos regulatorios del Municipio de Ixtapaluca; Creación de contenido digital y administración de redes sociales y Alojamiento de pagina web; Capacitación y Asesoría Administrativa; Derechos por Extracción de Aguas Nacionales y Descargas Residuales 4to. trimestre del ejercicio 2022; Reintegro de recursos no erogados del programa PRODDER 2021; Pasivo Aportaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal junio 2023 Pasivo de Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal declaración junio 2023.
Subsidios y subvenciones	92,410.80	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 **30** de **junio** de **2023**

A) Notas de Desglose

Intereses de la Deuda Pública	0.00	SIN MOVIMIENTOS
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	481,778.23	Se registra la Depreciación de Bienes Inmuebles del 01 al 30 de junio 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 30 de junio de 2023: 1241 Mobiliario y Equipo de Oficina \$22,292.78; 1244 Equipo de Transporte \$261,297.62; 1246 Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas \$153,413.49.
Inversión Pública No Capitalizable	1,021,005.88	Se registra la erogación por materiales utilizados en las diferentes reparaciones y mantenimientos de la infraestructura hidráulica.

"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
 GERENCIA 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 **30** de **junio** de **2023**

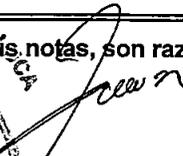
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

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 30 de junio de 2023	0.00	24,721,287.94	-5,146,994.24	19,574,293.70
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2023	13,326,247.85	137,737,639.86	19,574,293.70	170,638,181.41

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.

El saldo acumulado al mes de mayo de 2023, registra un Ahorro de \$30,040,778.97, y con el Desahorro de junio 2023 de \$10,466,485.27, se obtiene un resultado al 30 de junio 2023 de **\$ 19,574,293.70**

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


Lic. Victor Hugo Bravo Ramirez
 Director de Finanzas y Administración
 2022-2024
 DEPENDENCIA 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 **30** de **junio** de **2023**

A) Notas de Desglose

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Efectivo en Bancos	13,895,989.69	9,837,458.56	-4,058,531.13
Inversiones temporales	24,726,033.47	19,873,651.56	-4,852,381.91
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	38,622,023.16	29,711,110.12	-8,910,913.04

La variación que registran las cuentas de Bancos e Inversiones se desglosa por los siguientes conceptos: Cargo por Recaudación del 01 al 30 de junio de 2023 **\$5,473,814.35** (incluye I.V.A. cobrado ingresos \$411,270.05); Cargo por Rendimientos Bancarios **\$222,996.31**; Cargo recaudación del 30 de junio, depositada el 03 de julio de 2023 **\$104,203.80**; Abono por gasto corriente **\$16,246,498.50**.

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmueble.	IMPORTE
Bomba Sumergible para lodos Marca Aqua Pak	30,000.00
Total en Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles, Resguardo 797, Área de Drenaje.	30,000.00



**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 **30** de **junio** 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	30,040,778.97	19,574,293.70	-10,466,485.27	
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo	0.00	0.00	0.00	
Depreciación	-23,491,275.45	-23,973,053.68	-481,778.23	
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. Victor Hugo Bravo Ramirez
 Director de Finanzas y Administración
 2022 - 2024
 GERENCIA 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 **30** de **junio** de **2023**

1. Total de Ingresos Presupuestarios	22,787,620.92
---	----------------------

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	5,421,544.03
---	---------------------

3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
------------------------------------	------

3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos (Pasivos con proveedores y contratistas)	5,184,438.73
--	--------------

3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	237,105.30
---	------------

4. Total de Ingresos Contables	17,366,076.89
---------------------------------------	----------------------

"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

GERENCIA DE
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN



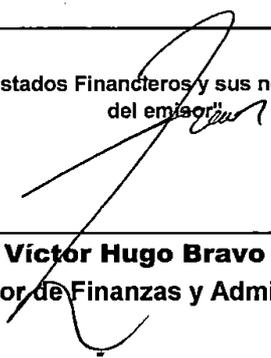
**Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los
Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del **01** al **30** de **junio** de **2023**

1. Total de Egresos Presupuestarios	27,351,455.77
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables	146,500.00
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	0.00
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	30,000.00
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	0.00
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	116,500.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestales	627,606.39
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	481,778.23
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	145,828.16
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	27,832,562.16

"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 **30** de **JUNIO** de **2023**

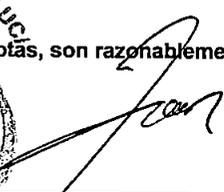
B) Notas de Memoria/Cuentas de Orden

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	22,787,620.92	Incluye registro Presupuestal por Salida de material del almacén adquirido en el ejercicio 2022, por un total de \$ 237,105.30 . Material para reparaciones de agua potable \$220,844.72. Material para reparaciones de drenaje \$ 15,964.00. Material de limpieza \$ 296.58. Registro Presupuestal de pagos a proveedores de abril a junio de 2023, con recursos del ejercicio 2022, por un monto total de \$5,184,438.73 , pagos realizados en abril \$1,853,588.68; pagos realizados en mayo \$1,964,551.40, pagos realizados en junio \$1,366,298.65.
Cuentas de Egresos	27,351,455.77	

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

Hoja 1 de 1


Lic. Víctor Hugo Bravo Ramírez
Director de Finanzas y Administración
GERENCIA 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 **30** de **junio** 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.

Periodo del **01** al **30** de **junio** 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 30 de junio de 2023**, se refleja un importe de **\$5,748,769.16**. En este rubro se integra por la recaudación bruta obtenida por Derechos **\$5,459,165.40** (Suministro de agua potable, Conexiones, Agua en pipas, Rezagos, Mantenimiento de Drenaje, Instalación de medidores, Certificaciones, etc.); Productos **\$289,603.76**, rendimientos generados en cuenta de bancos e inversión y otros ingresos del mes de junio de 2023, Actualizaciones generadas en Devoluciones de I.V.A. de los meses de febrero, junio y agosto de 2022 ; Subsidios para Gastos de Operación refleja un importe de **\$11,617,307.73** y que se refiere al ingreso de virtual por pago a ISSEMyM de retenciones y cuotas del mes de abril 2023, descuento realizado al Municipio de Ixtapaluca vía Participaciones. Así como el ingresos virtual del pago a CONAGUA por Derechos de Extracción de Aguas Nacionales y Descarga de Aguas Residuales cuarto trimestres ejercicio 2022.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: El Pasivo Circulante al 30 de junio de 2023, refleja un saldo de **\$3,918,798.99**. Los rubros que reflejan saldo son: Contratistas por Pagar a Corto Plazo **\$361,997.23**, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo **\$808,925.15**, y Otras Cuentas por Pagar a corto Plazo por **\$2,747,876.61**. El Pasivo No Circulante se tiene un saldo al 30 de junio 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 **30** de **junio** 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