



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de junio de 2025

1. Autorización e Historia: 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, se crea a través del Decreto No.39, publicado en Gaceta de Gobierno No.78, el 18 de octubre de 1991. Es un Organismo Descentralizado de carácter Municipal, que 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 ante instancias gubernamentales, que permita obtener recursos necesarios, y satisfacer las 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 presenten para optimizar recursos.

2. Panorama Económico y Financiero: En el O.P.D.A.P.A.S. de Ixtapaluca su principal fuente de financiamiento son los recursos propios que percibe por la prestación de los servicios otorgados a la población del Municipio de Ixtapaluca, los cuales son utilizados para la operación y cumplimiento de obligaciones del Organismo, aunque en gran medida, estos ingresos son limitados y generan un rezago para la ampliación y mejoramiento de la infraestructura hidráulica, y poder otorgar un bienestar común a todas y todos los Ixtapaluquenses. Se realizan gestiones ante la Comisión Nacional de Agua, con el fin de cubrir en parte este rezago. Es importante señalar que este Organismo recibe recursos líquidos y virtuales, por parte del Municipio de Ixtapaluca, para el pago de gasto corriente a ISSEMyM, pago a CONAGUA (descuentos vía FORTAMUM) de los derechos por extracción de aguas nacionales así como las descargas de aguas residuales.

3. 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 (O.P.D.A.P.A.S. Ixtapaluca). Es un Organismo que tiene personalidad jurídica y patrimonio propios. 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.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros: Este Organismo Descentralizado elabora sus estados financieros apeguándose 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 registro contable en el Sistema de Contabilidad Gubernamental 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 Gubernamental para los Entes Públicos del Gobierno y Municipios del Estado de México 2025, emitido por la Secretaría de Finanzas, Subsecretaría de Planeación y Presupuesto, Contaduría General Gubernamental del Estado de México.

5. 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, se realizan por lo menos dos inventarios durante el ejercicio. En cuanto a las reclasificaciones de algunas operaciones que por error se hayan registrado, se realizan los registros de reclasificación de acuerdo a lo estipulado en el Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2025.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgos Cambiarios: NO APLICA.

7. Reporte Analítico del Activo:

a) Las tasas de depreciación de los Bienes Muebles e Inmuebles, son las establecidas en el Manual Único de Contabilidad y Presupuesto Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2025, aplicadas en los siguientes porcentajes:

Bienes	% Anual
Automóviles y Equipo Terrestre	20
Otros Equipos de Transporte	20
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	33.3
Mobiliario y Equipo de Administración	10
Edificios	2
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10
Activos Biológicos	20
El resto	20

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. NO APLICA.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de Investigación y desarrollo. NO APLICA.

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios de inversiones entregados en garantía, bajo significativa del valor de inversiones financieras etc. NO APLICA.



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de junio de 2025

8. Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: NO APLICA

9. Reporte de la Recaudación del 01 al 30 de junio de 2025, se expresa en los siguientes rubros:

Ingresos de Gestión	\$	7,337,610.31	Se registran el monto bruto de los ingresos obtenidos por los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento que presta Organismo Descentralizado de Ixtapaluca Estado de México.
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab.Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asig, Subsidios y Subvenc, y Pensiones y Jub.	\$	17,179,882.88	Registro Presupuestal de los ingresos virtuales por: Pago a ISSEMyM vía descuento en Participaciones al Municipio de Ixtapaluca, referente a las aportaciones y retenciones de mayo y junio 2025; Pago a CONAGUA via FORTAMUN, de los Derechos por Extracción de Aguas Nacionales y Descarga de Aguas Residuales correspondiente al cuarto trimestre del Ejercicio 2024.
Otros ingresos y Beneficios	\$	161,097.99	Registro Presupuestal del importe por material ministrado en el presente mes, por el Almacén de este Organismo, que corresponde a adquisiciones en el ejercicio 2024.
Total de Ingresos	\$	24,678,591.18	



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de junio de 2025

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Este rubro presenta los saldos por pasivos generados al 30 de junio de 2025, por los siguientes conceptos:

Proveedores	Comisión Federal de Electricidad	\$	31,400.00	Suministro energía eléctrica en oficinas del Organismo.
	\$167,481.92	WT Guidestar, S.A. de C.V. (Renta GPS)	\$	136,081.92 Renta GPS parque vehicular del Organismo. Contrato: OPDAPAS/IXTA/CS/AD/RP/039/2024.
Contratistas por Obras Públicas Corto Plazo	Cloragua, S.A. de C.V. (Dr-36 oct-2024)	\$	199,755.72	1ra. y Única Estimación del Contrato No.M-IXTA-OPDAPAS/AD-RP/04-2024. Obra: Rehabilitación del Pozo del Hospital General Zoquiapan, Doctor Pedro López.
	Cloragua, S.A. de C.V. (Dr-57 nov-2024)	\$	637,173.52	1ra. y 2da. Estimación del Contrato No.M-IXTA-OPDAPAS/AD-RP/02-2024. Obra: Construcción de Red de Agua Potable con suministro e instalación de tubería material PAD de 6" y 8" de diámetro Colonia Cuatro Vientos.
	Cloragua, S.A. de C.V. (Dr-58 nov-2024)	\$	230,773.30	
	Hernández Martínez Edith (Dr-34 oct-2024)	\$	318,930.40	1ra. y Única Estimación del Contrato No.M-IXTA-OPDAPAS/AD-RP/01-2024. Obra: Ampliación y mejoramiento de conducción de agua potable con suministro e instalación de material de pvc de 8 cm. Colonia Lomas de Coatepec, Municipio de Ixtapaluca.
	\$1,485,463.34	Hernández Martínez Edith (Dr-35 oct-2024)	\$	98,830.40 1ra. y Única Estimación del Contrato No.M-IXTA-OPDAPAS/AD-RP/03-2024. de la Obra: Rehabilitación del Pozo de Absorción en Unidad Habitacional San Buenaventura, Municipio de Ixtapaluca.
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	Tesorería de la Federación	\$	720,911.84	Declaraciones de Impuestos I.S.R. por salarios junio 2025.
			165.85	Declaraciones de Impuestos RESICO junio 2025.
		\$	1,320.00	I.V.A. por pagar (traslado de excavadora Dr-26 junio 2025).
\$722,397.69				
Acreedores Diversos	Gobierno del Estado de México	\$	430,632.00	Pasivo por Aportación de Mejoras para Servicios Ambientales, 3er. Bimestre 2025.
			230,659.00	Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, declaración de junio 2025.
	\$662,789.39	Otros	\$	1,498.39
Total Pasivo Circulante		\$	3,038,132.34	
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	Hypermark Home & Solutions, S.A.de C.V. Contrato: OPDAPAS/IXT/CB/LPN/RP/009/2025 (Financiamiento a 19 mensualidades)	\$	4,335,409.78	Saldo a pagar por la adquisición de: Oruga Marca Caterpillar 320 GX con Kit para martillo. No. de Serie: SYW40751, No. De Motor: 2W239404, Pin: *CAT*00320VSYW40751. Póliza Dr-08 abril 2025
		\$	2,399,684.28	Saldo a pagar por la adquisición de: Retroexcavadora, Marca Caterpillar, Modelo 416, No. de Serie: L9P13074, No. De Motor: G4D71501, Pin: *CAT00416VL9P13074*. Póliza Dr-09 abril 2025
		\$	2,293,356.10	Saldo a pagar por la adquisición de: Retroexcavadora, Marca Caterpillar, Modelo 426, No. de Serie: JZ402323, No. De Motor: CC208768, Pin: *CAT00426AJZ402323*. Póliza Dr-10 abril 2025
		\$	2,293,356.10	Saldo a pagar por la adquisición de: Retroexcavadora, Marca Caterpillar, Modelo 426, No. de Serie: JZ402300, No. De Motor: CC208878, Pin: *CAT00426TJZ402300*. Póliza Dr-11 abril 2025
		\$13,721,490.54		\$
Total Pasivo No Circulante		\$	13,721,490.54	
Total Pasivo		\$	16,759,622.88	



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de junio de 2025

11. Calificaciones Otorgadas: NO APLICA.

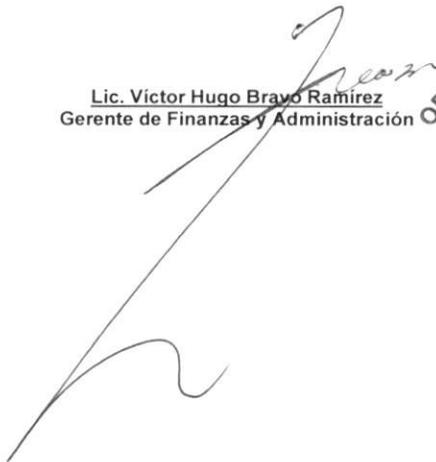
12. Proceso de Mejora : Las principales políticas de control interno que lleva a cabo este Organismo Descentralizado para eficientar y optimizar los recursos y la administración del gasto público, apegándose a la normatividad vigente del gasto público en el Estado de México. Revisión periódica y seguimiento de programas presupuestales y acciones contempladas en el Presupuesto de Egresos Municipal para el Ejercicio 2025. Reuniones de trabajo con la comunidad del Municipio de Ixtapaluca, encabezadas por la Dirección General de este Organismo con el propósito de conocer la problemática social, que enfrenta el Organismo en materia de agua potable y servicios de saneamiento contenida en el Plan de Desarrollo Municipal. La aplicación del Marco Normativo para la transparencia de los recursos públicos. Implementar programas de concientización para el uso y ahorro de agua, principalmente en escuelas de educación básica, así como campañas para usuarios con rezago el pago de derechos por suministro de agua potable, en el Municipio de Ixtapaluca.

13. Información por Segmentos: NO APLICA.

14. Eventos Posteriores al Cierre: No se presentó situación alguna en el periodo posterior al cierre, sobre hechos que afectaran económicamente al Organismo.

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

16. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable : Este termino se respeta conforme a lo estipulado en el Acuerdo 07/2025, del Poder Legislativo del Estado de México, donde se emiten los Lineamientos para la integración y presentación de los Informes Trimestrales Estatales y Municipales del Ejercicio Fiscal 2025, específicamente el apartado de, Matriz de archivos y firmas autógrafas del soporte documental de los Organismo Descentralizados. Así mismo se respeta la leyenda que los Estados Financieros deben contener: "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
Gerente de Finanzas y Administración





I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes:

Total Efectivo	\$	174,673.39
BBVA Cta. 429	\$	63,345.84
BBVA Cta. 265	\$	12,532.58
BBVA Cta. 056	\$	35,921.04
BBVA Cta. 070	\$	23,800.08
BBVA Cta. 562	\$	15,311.59
BBVA Cta. 839	\$	25,557.75
BBVA Cta. 112	\$	1,000,377.57
BBVA Cta. 375	\$	0.00
Banamex Cta. No. 367	\$	95,461.54
Banamex Cta. No. 818	\$	21,486.85
Banamex Cta. No. 173	\$	69,758.20
Banamex Cta. No. 166	\$	25,263.08
Banamex Cta. No. 630	\$	33,838.17
Banamex Cta. No. 519	\$	0.00
Banorte Cta. No. 839	\$	85,616.58
Banorte Cta. No. 625	\$	153,342.29
Banorte Cta. No. 637	\$	406,043.42
Banorte Cta. No. 270	\$	2.97
Banorte Cta. No. 990	\$	1.00
Banorte Cta. No. 501	\$	6,268.22
Total Bancos	\$	2,073,928.77
BBVA Contrato 616	\$	290,284.38
BBVA Contrato 598	\$	12,263,351.67
Total Inversiones a Corto Plazo	\$	12,553,636.05
Total Efectivo y Equivalentes	\$	14,802,238.21

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes de Servicios a Recibir.

Deudores diversos	\$	65,980.30	Registro diferencias en pago al proveedor Sergio López Téllez (\$ 1,320.00), así como en pago realizado al proveedor Soluciones Empresariales Brezz, S.A. de C.V. (\$0.01). Registro de pagos con tarjetas de débito y crédito (\$ 64,660.29) el 30 de junio de 2025.
I.V.A. Acreditable	\$	9,708,028.38	I.V.A. Acreditable por recuperar ejercicios 2023, 2024, enero a junio de 2025.
\$12,047,020.02	\$	2,338,991.64	I.V.A. por Acreditar, pasivos generados en el ejercicio de 2024 (ADEFAS). Así como pasivo de junio de 2025
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$	12,113,000.32	



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2025

3. Inventarios: NO APLICA

4. Almacenes: Refleja un saldo de \$ 10,379,136.28, al 30 de junio de 2025, el cual corresponde a los materiales controlados con Método PEPS (Primeras Entradas – Primeras Salidas) al ser de uso continuo para la operatividad de la infraestructura del Organismo.

5. Inversiones Financieras: Este Organismo Descentralizado no cuenta con inversiones financieras que considere algún fideicomiso.

6. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Los Bienes adquiridos durante la operatividad del OPDAPAS Ixtapaluca y de acuerdo con los levantamientos de inventarios físicos (por lo menos dos veces en el ejercicio), conciliados con lo contable, por la Coordinación de Patrimonio y la Coordinación de Contabilidad y Presupuesto, los registros de los bienes se desglosa de la siguiente forma:

Cuenta	Nombre de la Cuenta		Saldo al 30 de junio de 2025		Depreciación del 01 de enero al 30 de junio de 2025.	Depreciación Acumulada al 30 de junio de 2025.	Método
1231	Terrenos	\$	993,194.00		0.00	0.00	
1233	Edificios no Habitacionales	\$	26,864,603.93		268,646.04	2,409,139.82	Lineal
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	\$	4,097,306.06		243,280.87	1,456,816.61	Lineal
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	\$	30,286,501.86		1,563,146.45	14,886,515.66	Lineal
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramienta	\$	39,496,503.22		1,449,657.27	14,570,883.73	Lineal

El saldo por depreciación acumulada de Bienes Muebles al 30 de junio de 2025, refleja una disminución, derivado de la corrección por depreciación de bienes Muebles no localizados, la baja de los bienes y la corrección se autoriza en la Sesión Extraordinaria del Consejo Directivo del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Ixtapaluca Edo.de México, el 30 de junio de 2025

Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público refleja un saldo al 30 de junio de 2025, de \$ 0.00

Se hace mención que en el presente mes, se registra el Acta por terminación de Obra del Contrato: M-IXTA-OPDAPAS/IR-RP-PRODDER/09-2024, 50% Recursos PRODDER 2024. Referente a la Obra: Construcción de red de Distribución de Agua Potable con Suministro de tubería PAD 8 de diámetro a interconexión del Pozo La Rosa de San Francisco a Pozo No.38, por un monto total de \$2,670,800.86 (Póliza Dr-40)

7. Estimaciones y Deterioros: No se tiene registrado estimaciones y deterioros en los conceptos de activo.

8. Otros Activos: No se cuenta con movimientos en la cuenta de otros activo de tipo circulante.



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2025

9. PASIVO:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto		Concepto
2112	Proveedores	\$	167,481.92	Pasivos por : Renta de GPS para parque vehicular del Organismo y servicio de energía eléctrica en oficinas.
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$	1,485,463.34	1ra. y Única Estimación del Contrato No.M-IXTA-OPDAPAS/AD-RP/04-2024. Obra: Rehabilitación del Pozo del Hospital General Zoquiapan, Doctor Pedro López. (Póliza Dr-36 oct-2024). 1ra.y 2da. Estimación del Contrato No.M-IXTA-OPDAPAS/AD-RP/02-2024. Obra: Construcción de Red de Agua Potable con suministro e instalación de tubería material PAD de 6" y 8" de diámetro Colonia Cuatro Vientos, (Póliza Dr-57 y 58 nov-2024). 1ra. y Única Estimación del Contrato No.M-IXTA-OPDAPAS/AD-RP/01-2024. Obra: Ampliación y mejoramiento de conducción de agua potable con suministro e instalación de material de pvc de 8 cm. Colonia Lomas de Coatepec, Municipio de Ixtapaluca, , (Póliza Dr-34 oct-2024). 1ra. y Única Estimación del Contrato No.M-IXTA-OPDAPAS/AD-RP/03-2024. de la Obra: Rehabilitación del Pozo de Absorción en Unidad Habitacional San Buenaventura, Municipio de Ixtapaluca, (Póliza Dr-35 oct-2024).
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$	722,397.69	I.S.R. por salarios y RESICO e IVA por pagar de junio 2025.
2119	Otras Cuenta por Pagar a Corto Plazo	\$	662,789.39	Pasivo por Aportación para Servicios Ambientales del tercer bimestre de 2025; Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal de junio de 2025 y registro de depósito erróneo.
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		\$	3,038,132.34	



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2025

2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo Hypermark, S.A. de C.V. Contrato: OPDAPAS/IXT/CB/LPN/RP/009/2025 (Financiamiento a 19 mensualidades)	\$	4,335,409.78	Adquisición de Oruga Marca Caterpillar 320 GX con Kit para martillo. No. de Serie: SYW40751, No. De Motor: 2W239404, Pin: *CAT*00320VSYW40751. Póliza Dr-08 abril 2025, por un monto total de \$6,096,670.00 menos las siguientes exhibiciones:			
				Eg-15	\$1,219,334.00	23 de abril de 2025	1er. Exhibición
				Eg-23	\$270,963.11	14 de mayo de 2025	2da. Exhibición
				Eg-08	\$270,963.11	11 de junio de 2025	3ra. Exhibición
					\$1,761,260.22	Total pagado	
		\$	2,399,684.28	Adquisición de Retroexcavadora, Marca Caterpillar, Modelo 416, No. de Serie: L9P13074, No. De Motor: G4D71501, Pin: *CAT00416VL9P13074*. Póliza Dr-09 abril 2025, por un monto total de \$3,374,556.00 menos las siguientes exhibiciones:			
				Eg-16	\$674,911.20	23 de abril de 2025	1er. Exhibición
				Eg-21	\$149,980.26	14 de mayo de 2025	2da. Exhibición
				Eg-06	\$149,980.26	11 de junio de 2025	3ra. Exhibición
					\$974,871.72	Total pagado	
		\$	2,293,356.10	Adquisición de Retroexcavadora, Marca Caterpillar, Modelo 426, No. de Serie: JZ402323, No. De Motor: CC208768, Pin: *CAT00426AJZ402323*. Póliza Dr-10 abril 2025, por monto total de \$3,225,032 menos las siguientes exhibiciones:			
				Eg-17	\$645,006.40	23 de abril de 2025	1er. Exhibición
				Eg-20	\$143,334.75	14 de mayo de 2025	2da. Exhibición
				Eg-07	\$143,334.75	11 de junio de 2025	3ra. Exhibición
					\$931,675.90	Total pagado	
		\$	2,293,356.10	Adquisición de Retroexcavadora, Marca Caterpillar, Modelo 426, No. de Serie: JZ402300, No. De Motor: CC208878, Pin: *CAT00426TJZ402300*. Póliza Dr-11 abril 2025, por un monto total de \$3,225,032.00 menos las siguientes exhibiciones:			
				Eg-18	\$645,006.40	23 de abril de 2025	1er. Exhibición
				Eg-19	\$143,334.75	14 de mayo de 2025	2da. Exhibición
				Eg-09	\$143,334.75	11 de junio de 2025	3ra. Exhibición
					\$931,675.90	Total pagado	
\$	2,399,684.28	Adquisición de Retroexcavadora, Marca Caterpillar, Modelo 416, No. de Serie: L9P13076, No. De Motor: G4D71475, Pin: *CAT00416LL9P13076*. Póliza Dr-12 abril 2025, por un monto total de \$3,374,556.00 menos las siguientes exhibiciones:					
		Eg-19	\$674,911.20	23 de abril de 2025	1er. Exhibición		
		Eg-22	\$149,980.26	14 de mayo de 2025	2da. Exhibición		
		Eg-10	\$149,980.26	11 de junio de 2025	3ra. Exhibición		
			\$974,871.72	Total pagado			
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE		\$	13,721,490.54				
TOTAL PASIVO		\$	16,759,622.88				



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2025

II. Notas al Estado de Actividades

10. Ingresos y Otros Beneficios:

Derechos y Productos	\$	7,201,941.54	Registro del ingreso por los servicios que presta el OPDAPAS Ixtapaluca, en donde los rubros que reflejan el mayor ingreso es por concepto de Suministro de Agua Potable, conexiones a los sistemas de agua y drenaje, así como el rubro de Rezagos.
Productos	\$	135,668.77	Se refiere al registro del ingreso por concepto de: Rendimientos bancarios generados en cuentas del Organismo; Pago de bases para licitaciones públicas e invitación restringida; Cédula de registro en catálogo de proveedores y prestadores de servicios.
Ingresos de Gestión	\$	7,337,610.31	
Participaciones, Aport. Convenios, Incentivos, Col.Fis.Fondos Dist.de Aport.Transf.Asig.Subsidios y Subv. Y Pensiones y Jubilaciones	\$	17,179,882.88	Subsidios para Gastos de Operación, ingresos virtuales por el pago realizado a ISSEMyM de aportaciones y retenciones de mayo y junio de 2025, vía Participaciones del Municipio de Ixtapaluca; Pago a CONAGUA vía FORTAMUN, por Derechos de Extracción de Aguas Nacionales y Descarga de Aguas Residuales del cuarto trimestre de 2024.
Otros Ingresos y Beneficios	\$	0.00	SIN MOVIMIENTOS
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$	24,517,493.19	

11. Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales	\$	9,492,592.63	Hace referencia al pago de salarios al personal adscrito al OPDAPAS Ixtapaluca, así como las aportaciones para seguridad social. Cabe hacer mención que el pago a ISSEMyM se realiza por descuento en participaciones al Municipio de Ixtapaluca.
Materiales y Suministros	\$	2,965,896.89	Refleja el gasto principalmente por el suministro de: Consumibles para bienes informáticos; Uniformes y equipos de seguridad para personal; Combustible y refacciones al parque vehicular y maquinaria del Organismo.
Servicios Generales	\$	15,362,082.15	El rubro más representativo es el pago por arrendamiento de camiones para desazolve en canales a cielo abierto y presas de gavión del Municipio de Ixtapaluca; Mantenimiento eléctrico e infraestructura y suministro de hipoclorito en pozos de agua potable; Pago de Derechos por consumo de Agua en Boque de mayo 2025; Impresión de sellos de seguridad y restricción para el Área de Ingresos; Aportación de Mejoras para Servicios Ambientales del tercer bimestre de 2025; Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal de junio 2025; Derechos por Extracción de Aguas Nacionales y Descarga de Aguas Residuales del cuarto trimestre de 2024.
Total Gastos de Funcionamiento	\$	27,820,571.67	
Subsidios y Subvenciones	\$	358,471.15	Representa la bonificación realizada a la población del Municipio de Ixtapaluca, autorizada en la Décima Segunda Sesión Extraordinaria del Consejo Directivo del OPDAPAS Ixtapaluca, con fecha 26 de noviembre de 2024, conforme a lo estipulado en el artículo 10 de la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México.
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	358,471.15	
Participaciones y Aportaciones	\$	0.00	SIN MOVIMIENTOS
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$	0.00	SIN MOVIMIENTOS
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	1,316,605.86	Se integra por la depreciación de los Bienes Muebles e Inmuebles del 01 al 30 de junio de 2025, así como la corrección por depreciación de bienes no localizados, se autoriza en Sesión Extraordinaria del Consejo Directivo del Organismo, de fecha 30 de junio 2025
Total Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$	1,316,605.86	
Inversión Pública No Capitalizable	\$	943,456.75	Es el gasto realizado en el mes por las reparaciones y mantenimientos a la infraestructura hidráulica del Organismo.
Total Inversión Pública	\$	943,456.75	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$	30,439,105.43	
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$	-5,921,612.24	

**OPDAPAS IXTAPALUCA 2015****Notas de Desglose****Del 1 al 30 de junio de 2025****III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

12. Dentro de los conceptos que se muestran en el Estado de Variación en la Hacienda Pública, Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto al 30 de junio de 2025, el de mayor relevancia, son el Resultado del Ejercicio con ahorro de \$33,231,436.82 (pesos), *reflejando un desahorro en el mes de junio de 2025, por un monto de \$5,921,612.24;* y el Resultado de Ejercicios Anteriores con un total de \$45,090,492.75 (pesos).

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Al 30 de junio de 2025, se tiene una disponibilidad de efectivo de \$ 14,802,238.21, desglosado en lo siguientes rubros:

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Mes actual		Mes anterior	
Efectivo	\$	174,673.39	\$	302,311.56
Bancos-Tesorería	\$	2,073,928.77	\$	4,520,458.23
Inversiones Financieras a Corto Plazo	\$	12,553,636.05	\$	20,426,195.53
Total	\$	14,802,238.21	\$	25,248,965.32

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

Concepto	Mes actual		Mes anterior	
Terrenos	\$	993,194.00	\$	993,194.00
Edificios no Habitacionales	\$	26,864,603.93	\$	26,864,603.93
Mobiliario y Equipo de Administración	\$	4,097,306.06	\$	4,590,812.15
Vehículos y Equipo de Transporte	\$	30,286,501.86	\$	31,458,213.66
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$	39,496,503.22	\$	41,162,546.09
Total	\$	101,738,109.07	\$	105,069,369.83

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos

Concepto	Mes actual		Mes anterior	
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$	39,153,049.06	\$	44,564,327.21
Ingresos Recaudados por Derechos	\$	7,201,941.54	\$	12,991,220.48
Ingresos Recaudados por Productos	\$	135,668.77	\$	216,824.99
Ingresos Recaudados por Aprovechamientos	\$	0.00	\$	0.00
Ingresos por Subsidios	\$	17,179,882.88	\$	2,737,376.39
Gastos pagados por Servicios Personales	\$	9,492,592.63	\$	9,507,611.94
Gastos Pagados por Materiales y Suministros	\$	2,965,896.89	\$	3,700,999.55
Gastos Pagados por Servicios Generales	\$	15,362,082.15	\$	4,138,981.24
Gastos Pagados por Subsidios y Subvenciones	\$	358,471.15	\$	440,926.08
Gastos Pagados por Otras Aplicaciones de Operación	\$	943,456.75	\$	708,058.21
Depreciación	\$	1,316,605.86	\$	2,860,122.99
Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación	\$	33,231,436.82	\$	39,153,049.06



V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$	24,678,591.18
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$	0.00
2.1 Ingresos Contables No Presupuestarios	\$	0.00
2.2 Incremento por 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	\$	0.00
2.5 Otros ingresos y Beneficios Varios	\$	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	161,097.99
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos (Pasivos con proveedores y otros)	\$	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	161,097.99
4. Total de Ingresos Contables	\$	24,517,493.19

De la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables del 01 al 30 de junio de 2025, se registran un total de ingresos presupuestarios de \$24,678,591.18 (pesos) menos los Ingresos Presupuestarios No contables \$161,097.99 (pesos) por el registro presupuestal de los montos por salidas de material del almacén en el mes, material adquirido y registrado en el ejercicio 2024. Se Obtiene un total de Ingresos Contables por \$24,517,493.19 (pesos).



OPDAPAS IXTAPALUCA 2015

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2025

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$	30,360,399.68	3. Más Gastos Contables No Presupuestales	\$	1,759,934.62
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$	1,681,228.87	3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Am	\$	1,316,605.86
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$	0.00	3.2 Provisiones	\$	0.00
2.2 Materiales y Suministros	\$	0.00	3.3 Disminución de Inventarios	\$	443,328.76
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$	10,469.83	3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deteri	\$	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$	0.00	3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	0.00	3.6 Otros Gastos	\$	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$	0.00	3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$	0.00			
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	\$	281,360.00	4.- Total de Gastos Contables	\$	30,439,105.43
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 (Entradas a Almacén c	\$	1,389,399.04			

De la conciliación entre los Egresos Presupuestales y los Gastos contables del 01 al 30 de junio de 2025, se observan un total de Egresos presupuestarios por \$30,360,399.68 (pesos) menos Egresos Presupuestarios No Contables \$1,681,228.87, Mobiliario y Epo.de Admón. por adquisición de Checador para control de asistencia del personal; Maquinaria y equipo Diverso (\$ 281,360.00); Incremento en el Almacén de Materiales (\$1,389,399.04). Más Gastos Contable No Presupuestales \$1,759,934.62. El cual se integra por la Depreciación del mes de Bienes Inmuebles y Muebles del Organismo, así como la baja de bienes no localizados (\$1,316,605.86); Disminución en Almacén salida de material adquirido en el presente ejercicio (\$443,328.76). Se obtiene un total de Gastos Contables \$30,439,105.43.

"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
Gerente de Finanzas y Administración





OPDAPAS IXTAPALUCA 2015
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Del 1 al 30 de junio de 2025

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores: Sin registro

Emisión de obligaciones: Sin registro

Avales y Garantías: Sin registro

Juicios: Sin registro

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin registro

Bienes en concesión y en comodato: Sin registro

Presupuestales:

Cuentas Presupuestarias de Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada	\$	536,094,499.38	\$	
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$		\$	317,008,223.28
Ley de Ingresos Recaudada	\$		\$	219,086,276.10
Totales	\$	536,094,499.38	\$	536,094,499.38

Cuentas Presupuestarias de Egresos:

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$	536,094,499.38	\$	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$		\$	326,202,705.01
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$		\$	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	\$		\$	12,517,231.04
Presupuesto de Egresos Pagado	\$		\$	197,374,563.33
Totales	\$	536,094,499.38	\$	536,094,499.38

"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 Ramirez
Gerente de Finanzas y Administración

