

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Presenta un saldo en bancos por la cantidad de \$ 11,154,064.05 esto debido a que el OPDAPAS está recaudando ingresos propios de gestión aplicando el respectivo descuento en el mes de Junio 2021 para usuarios.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Saldo que esta integrado por las cuentas Inversiones Financieras, Subsidio al Empleo e IVA Acreditable

y en total acumulado presentan un saldo por la cantidad de \$ 24,609,347.59 los cuales en el caso del Subsidio al Empleo se compensa en el momento de presentar la Declaración

del Impuesto Sobre la Renta y en el caso del IVA Acreditable se esta gestionando la devolución ante el Servicio de Administración Tributaria

Inversiones Financieras: No se realizaron Inversiones Financieras en el mes de Junio 2021.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: En el mes de Mayo no se adquirieron bienes muebles y no se afecto el patrimonio

Estimaciones y Deterioros: No se realizaron Movimientos.

Otros Activos: No se realizaron Movimientos.

Pasivo (11)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Se recaudaron ingresos por Gestión o Ingresos Propios correspondientes al mes de Junio 2021 para cumplir las metas y proyectos presupuestados de acuerdo a las prioridades del OPDAPAS

Gastos y Otras Pérdidas:

1000 Servicios Personales: Durante el mes se dio seguimiento detallado a los gastos generados por esta cuenta, conforme a las políticas de austeridad en cusion de plazas bacantes y contratación de personal.


2000 Materiales y Suministros. Se tuvo un control preciso consistente en el seguimiento puntual a la ejecución del presupuesto.

3000 Servicios Generales. Durante el mes se dio seguimiento a los gastos generados por esta cuenta.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) Cabe hacer mención que se estara llevando acabo en los proximos el ejercicio del gasto conforme a las políticas de austeriad.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15) Durante el mes en curso se tomaron medidas necesarias para la realización de una recaudación eficiente y así lograr tener solvencia económica.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Se obtuvieron ingresos de Gestión por Recursos Propios y en la Conciliación Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilizan los descuentos por multas y recargos y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese al banco, de esta forma al conciliar los ingresos presupuestarios y contables va existir diferencia en la cuenta de Bancos

Autorizo

MIGUEL ANGEL VAZQUEZ ROJAS
Subdirector de Administración y Finanzas





B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: No se realizan en el OPDAPAS

Emission de obligaciones: Se encuentran al corriente OPDAPAS

Avales y Garantías: No se realizan en el OPDAPAS

Juicios: Se atienden juicios laborales de los empleados que demandaron laudos en contra el OPDAPAS

Contratos para inversion mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares: No se realizan en el OPDAPAS

Bienes en concesión y en comodato: No se realizaron movimientos en el mes de Junio 2021

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Los registros se llevaron a cabo conforme a los estipulado dentro de los lineamientos derivado a los ingresos por ejecutar y lo recaudado conforme a los lineamientos establecidos

por el Organo Superior de Fiscalización.

Cuentas de Egresos

Los registros en las cuentas de orden de egresos fueron los autorizados en el presupuesto y los ejercidos en cada uno de sus rubros así mismo los devengados dentro del mes, de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización.


MIGUEL ANGEL ACOSTA ROJAS
Subdirector de Administración y Finanzas



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos, su objetivo es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo.

Panorama Economico: El OPDAPAS operó financieramente por la buena recaudación de recursos propios, esto con base al cobro por los servicios.

Autorización e Historia: El OPDAPAS se crea con fecha de 19 de Septiembre de 1996, se publico en el periódico oficial del Gobierno del Estado de México mediante el decreto no. 161 mediante el cual se crea el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Zinacantepec.

Organización y Objeto Social:

Dotar a la población del Municipio de Zinacantepec del servicio de agua potable, drenaje, alcantarillado y saneamiento.

Ejercicio fiscal : 2021

Consideraciones Fiscales del Ente:

Presentación de las declaraciones mensuales de Impuestos Federales, Impuesto Sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto sobre la Renta por Arrendamientos, Impuesto Sobre la Renta por Servicios profesionales

Estructura Organizacional:

Dirección General, Subdirección de Administración y Finanzas, Contraloría Interna, Subdirección de Planeación, Obra y Operación, Subdirección de Recaudación, Comercialización y Rezago, Unidad Jurídica, Departamento de Administración y Finanzas, Departamento de Comercialización, JIPPEYT, Cultura del agua y Comunicación social.

Fideicomisos: No aplica

Bases de preparación para los Estados Financieros: Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la CONAC, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.

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

Reporte Analítico del Activo: Se han estado realizando los movimientos para el Activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos análogos: No existen movimientos.

Reporte de la Recaudación: Se realizan estrategias con el fin de mantener una buena recaudación.

Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda: El OPDAPAS cuenta con adeudo del Impuesto por aguas residuales y a la Comisión Federal de Electricidad por consumo de Energía Eléctrica

Calificaciones Otorgadas: No existe calificación puesto que no se tienen transacciones crediticias.

Proceso de Mejora: Contar con un Padrón actualizado y depurado en el OPDAPAS y ver las necesidades del mismo

Información por Segmentos: Solo cuando sea necesario o requerido se informará por segmentos la situación financiera del OPDAPAS

Eventos Posteriores al cierre: El OPDAPAS informará sobre eventos que afecten económicamente cuando no se conozca la fecha de cierre, los cuales no se realizarán por cambio de administración.

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

Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable: las personas responsables de remitir la información de la Cuenta Pública son aquellas responsables de llevar y tener el control operativo, administrativo y financiero del OPDAPAS.

Autoriza


MIGUEL ANGEL ACCOSTA ROJAS
Subdirector de Administración y Finanzas


SUBDIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS