

2105 Orgnismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcatarrillado y Saneamiento de Zinacantepec

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) Al cierre del mes de junio 2023, el Organismo tiene un Saldo de Efectivo y equivalentes de -\$1,156,325.82 el saldo negativo se debe a depósitos bancarios no reconocidos en contabilidad

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) El sado reflejado en financieros, correspónde a ejercicios anteriores, y se deriva de saldos a favor por concepto del Impuesto al Valor Agregado (IVA), de los cuales en caso de realizar la solicitud de devolución, pueden significar una disponibilidad de efectivo para hacer frente a otros compromisos que tiene este Descentralizado.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) Sin movimientos por el mes de junio 2023

Inversiones Financieras (4) Se cuenta con inversiones financieras temporales a corto plazo, sin riesgo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) Durante el mes de junio se registró el incremento al activo, por adquisición de 5 mini cpu para equipos de cómputo del organismo

Estimaciones y Deterioros (6) No se realizaron duraten el mes de junio 2023

Otros Activos (7) No se registraron movimientos durante el período evaluado

PASIVO (8)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9) El saldo recaudado por el Organismo se refiere a ingresos de gestión por conceptos de Derechos y Productos, considerados en el Presupuesto de Ingresos correspondiente al ejercicio fiscal 2023

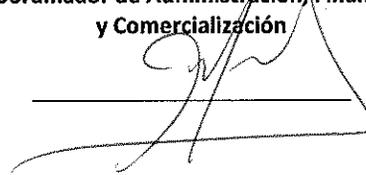
Gastos y Otras Pérdidas (10) Durante el mes de junio 2023, los gastos principales realizados por el Organismo se refieren al Capítulo 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y suministros y 3000 Servicios Generales, de igual manera a la cuenta 6139 por reparaciones y mantenimientos de bienes inmuebles, así com por pago de ADEFAS.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11) No se realizaron movimientos durante el período evaluado

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) Durante el mes de junio, los recursos recaudados se destinaron al pago de capítulo 1000, 2000 y 3000, así como a los subsidios por carga fiscal al capítulo 4000 por descuentos, bonificaciones y estímulos fiscales conforme a las leyes aplicables en la materia.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13) 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

C.P. ABEL NOLASCO VÁZQUEZ
Coordinador de Administración, Finanzas
y Comercialización



2105 Orgnismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcatarrllado y Saneamiento de Zinacantepec
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de junio de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores: No se registraron valores delurante el mes de junio 2023

Emisión de Obligaciones: Durante el período evaluado no se realizó la emisión de obligaciones

Avales y Garantías: No se registraron movimientos durante el mes de junio.

Juicios; Se atienden juicios laborales de los empleados que demandaron y actualmente se estan realizando convenios de pago. Asimismo, juicios para regularización de inmuebles

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin movimientos por el período evaluado

Bienes en Concesión y en Comodato: Comodato a favor del Organismo por uso de oficinas ubicadas en Niños Héroes 120, Barrio de San Miguel, C.P. 51354 propiedad del Municipio.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Los registros presupuestales se realizaron conforme a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, así como las normas establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Cuentas de Egresos: Los registros presupuestales se realizaron conforme a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, así como las normas establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Y en apego a los lineamientos de control financiero y administrativo para las entidades fiscalizables municipales del Estado de México.

C.P. ABEL NOLASCO VÁZQUEZ
Coordinador de Administración, Finanzas
y Comercialización



2105 Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Zinacantepec
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de junio de 2023

Introducción (5) 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 es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo.

Panorama Económico (6) La situación financiera del Organismo históricamente ha tenido dificultades para hacer frente a los compromisos de pago ante la Comisión Federal de Electricidad, por lo que limita la operación cotidiana o la ampliación de redes y mejora de servicios que presta el Organismo.

Autorización e Historia (7): El OPDAPAS se crea con fecha de 19 de Septiembre de 1996. se publico en el periodico 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 (8): Dotar a la población del Municipio de Zinacantepec de los servicios de agua potable, drenaje, alcantarillado y saneamiento.
Ejercicio fiscal: 2022. La estructura del Organismo, se encuentra estipulada en el Manual de Organización del OPDAPAS, mismo que se publica en la Gaceta del Gobierno Municipal para su consulta.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) De acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11): El organismo no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, sin embargo, sufre los estragos de las reseciones a nivel global, toda vez que es cliente de material que constantemente incrementa sus precios.

Reporte Analfítico del Activo (12): Durante el mes de junio 2023, se realizaron movimientos al activo en específico la cuenta de bienes muebles, así como los saldos reportados como ingresos en la cuenta de efectivo y equivalentes.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13): No se registraron en el mes de junio este tipo de contratos

Reporte de la Recaudación (14): Durante el mes de junio, se aplicaron los estímulos fiscales establecidos en la Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, mismos que fueron autorizados por el Órgano Máximo de Gobierno del Organismo.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analfítico de la Deuda (15) El importe principal de deuda corresponde a la heredada a favor de la Comisión Federal de Electricidad y que a la fecha es el principal riesgo relevante para el organismo.

Calificaciones Otorgadas (16): No se tienen al mes de junio 2023.

Proceso de Mejora (17): Se realizan lo procesos marcados en el Programa Anual de Mejora Regulatoria

Información por Segmentos (18) Solo cuando sea necesario o requerido se informará por segmentos la situación financiera del OPDAPAS

Eventos Posteriores al Cierre (19) No se registraron eventos posteriores al cierre del mes

Partes Relacionadas (20): No existen partes relacionadas del Organismo.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) 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.

C.P. ABEL NOLASCO VÁZQUEZ
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN,
FINANZAS Y COMERCIALIZACIÓN

