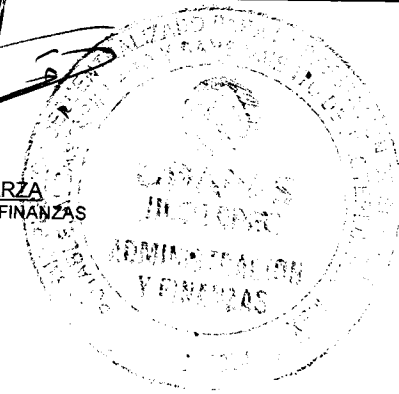




ODAPAS DE JILOTEPEC 031
2.1 Notas de Desglose
Periodo del 1 al 30 de septiembre de 2022

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ACTIVO
Efectivo y Equivalentes: al cierre del presente mes el importe la cuenta refleja un saldo de \$ 1,207,460.27 el cual se conforma de las ministraciones de aportaciones, participaciones e ingresos de caja.
Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No aplica.
Inversiones Financieras: El Organismo no cuenta con inversiones financieras a largo plazo.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Por que refiere a la Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles se realizó según los valores establecidos por la circular No.2 de fecha 20 de diciembre de 2015, girado por la Secretaria de Finanzas a través de la Contaduría General Gubernamental.
Almacenes: En el Organismo se cuenta con medidores los cuales se mantienen en almacén para su colocación.
Otros Activos:
PASIVO
Al final del mes tenemos un acumulado en el pasivo circulante de \$ 6,506,325.73 de los cuales el 21 % corresponde a la partida de Proveedores por pagar a corto plazo, el 1 % a la cuenta de Servicios Personales por pagar a corto plazo, el 32 % corresponde a la cuenta de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, de los cuales el concepto que representa mayor porcentaje es la retenciones de ISPT a los trabajadores y el 47 % .corresponde a otras cuentas por pagar a corto plazo.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestión: Los ingresos de gestión recaudados en el presente mes representan el recurso efectivamente recaudado y se conforma por los siguientes conceptos: Derechos \$ 3,211,302.71 total de ingresos del mes, lo cual denota que existe una gran dependencia económica de los ingresos de la Federación y del Estado, por lo que es importante establecer estrategias para lograr un incremento en la recaudación de ingresos propios, especialmente en el cobro de derechos por la prestación de servicios de agua potable, que son las contribuciones más importantes en la recaudación municipal.
Gastos y Otras Pérdidas:
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
La finalidad del estado financiero es reflejar las fuentes de entrada y salidas de recursos; los cuales reflejan un saldo en EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL MES \$ 1,207,460.27
Refleja las diferencias que se derivan de erogaciones que no son afectadas presupuestalmente, cuya finalidad es reflejar un equilibrio entre el gasto contable y el presupuestal.



LIC. EDGAR MARTINEZ ZARZA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Firma

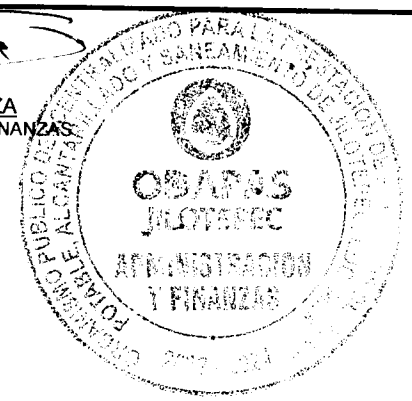




ODAPAS JILOTEPEC 031
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Periodo del 1 al 30 de septiembre de 2022

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS
Contables
Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:
Emisión de obligaciones: Sin movimientos
Inversiones Financieras: El Organismo no cuenta con inversiones financieras a largo plazo.
Juicios: Sin movimientos
Almacenes: En el Organismo se cuenta con medidores los cuales se mantienen en almacen para su colocación.
Otros Activos:
Presupuestarias
Cuentas de ingresos: Al cierre del mes, tenemos una recaudación de \$ 5,112,917.92 lo que representa un 8.02 % respecto del presupuesto anual autorizado en la Ley de Ingresos Estimada. Del total de ingresos recaudados en el mes, corresponden a derechos y aportaciones.
Cuentas de egresos: Por lo que respecta al presupuesto de egresos, durante el mes se ejercieron recursos por \$5,685,023.18


LIC. EDGAR MARTINEZ ZARZA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS
Firma





ODAPAS JILOTEPEC 031
2.3 Notas de Gestión Administrativa
Periodo del 1 al 30 de septiembre de 2022

Introducción: La información financiera que presenta cualquier ente es fundamental para la toma de decisiones, de ahí la importancia de informar saldos reales de cada una de las cuentas que se manejan, esto solo se logra con una adecuada y responsable administración de los recursos públicos, partiendo de un sistema de contabilidad que nos permita ordenar, analizar y registrar las operaciones, con la finalidad de generar información confiable, veraz y oportuna, que sea una herramienta fundamental en la toma de decisiones.

Panorama Económico: El Organismo no cuenta con inversión por parte del ayuntamiento para poder invertir en la infraestructura de agua potable; se está trabajando con políticas de austeridad, invitando a los usuarios a regularizarse, otorgando descuentos en multas y recargos.

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

Organización y Objeto Social. Satisfacer de manera oportuna y eficiente las necesidades de agua potable, drenaje y saneamiento del Municipio de Jilotepec, obteniendo a cambio los recursos para la administración desarrollo y autosuficiencia financiera, comercial, técnica y operacional. El ejercicio fiscal corresponde a 2021, el régimen jurídico en que se encuentra el Organismo es una Asociación sin fines de lucro, pues es prestador de Servicios de Agua Potable; por su naturaleza jurídica solo es Retenedor del ISR por Sueldos y Salarios, aunque tiene que presentar las declaraciones informativas con operaciones a terceros (DIOT).

Inversiones Financieras: El Organismo no cuenta con inversiones financieras a largo plazo.

Políticas de contabilidad significativas: Por lo que refiere a la Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles se realizó según los valores establecidos por la circular No.2 de fecha 20 de diciembre de 2015, girado por la Secretaría de Finanzas a través de la Contaduría General Gubernamental, al respecto del control del inventario se realiza en apego a los Lineamientos para el Registro y Control del inventario y la Conciliación y Desincorporación de Bienes Muebles e Inmuebles para las Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México.

Almacenes: En el Organismo se cuenta con medidores los cuales se mantienen en almacén para su colocación.

Otros Activos:

Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos: no existe movimiento durante el periodo reportado.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

Calificaciones otorgadas: No existen operaciones crediticias que hayan requerido de una calificación específica.

Proceso de Mejora. Se está trabajando en mejorar el control interno del Organismo y control de gastos, así como de los bienes muebles y de almacén.



ODAPAS JILOTEPEC 031
2.3 Notas de Gestión Administrativa
Periodo del 1 al 30 de septiembre de 2022

Información por segmentos: A la fecha no se ha generado la información financiera por segmentos.
Eventos posteriores al cierre: N/A
Partes relacionadas: No existen parte relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: No existen parte relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.


LIC. EDGAR MARTINEZ ZARZA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS
Firma

