

ODAS MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI 2121**Notas de Desglose****Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023****I. Notas al Estado de Situación Financiera****ACTIVO**

Efectivo y equivalentes (1) En este rubro se refleja la recaudación del mes principalmente por suministro de agua, existiendo un saldo en la cuenta a nivel de mayor 1111 al mes de Marzo del 2023 por un importe de \$ 159,000.84, los cuales corresponden al manejo de fondos fijos revolventes para cajas (contar con un flujo de cambio).

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) En este rubro se refleja el registro del I.V.A. por acreditar e I.V.A. acreditable

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No aplica

Inversiones Financieras (4) Se realizaron diversas compras y ventas de títulos NTECT a Corto Plazo durante el mes de Marzo de 2023 para cumplir con las obligaciones de este Organismo. En el mes de Marzo del 2023. Se cuenta con un registro en Estados Financieros, registrados en las cuenta 1121-40 cuenta eje 6135 con un saldo de \$ 7,629.99; cuenta 1121-45 cuenta eje 0932 con un saldo al mes de Marzo del 2023 \$ 1,498,488.39

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) No aplica

Estimaciones y Deterioros (6) No se cuenta con estimaciones a Cuentas Incobrables, así como Activos Biológicos que sufran deterioro.

Otros Activos (7) Sin movimientos

PASIVO (8) Se cuenta con un registro de adeudo con Proveedores donde los más representativos son con CAEM, CONAGUA, entre otros, asimismo se realizan pagos mensuales a la Comisión Federal de Electricidad por los consumos realizados, así mismo en el mes de Marzo 2023, se cuenta con un saldo acumulado al mes de marzo 2023 en esta cuenta por \$ 155,487,381.09, de los cuales se realizaran pagos mensuales a los proveedores registrados en diciembre 2022; además se continúan con pagos a proveedores, así como los pagos de IVA e ISR. El departamento de control presupuestal realizó pólizas de diario registrando el presupuesto comprometido de las facturas no pagadas en el mes de marzo 2023

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9) En este rubro se refleja la recaudación acumulada al mes de Marzo de 2023 por un importe de \$ 174,067,560.48

Gastos y Otras Pérdidas (10) Se refleja una carga fiscal por el otorgamiento de descuentos realizados a los contribuyentes que pagan su suministro de agua en tiempo y forma. Por un importe al mes de Diciembre de \$ 211,386,619.60

III. Notas Al Estado De Variación en la Hacienda Pública (11) Cuenta con un Patrimonio Contribuido por Actualizaciones y Donaciones de Capital por \$51,436,298.93, así como un Patrimonio Generado Neto en la Hacienda Pública De -\$ 2,097,037,424.09 Compuesto por Reservas, Resultado del Ejercicio y de Ejercicios Anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) En esta cuenta de notas al Estado de Flujos de Efectivo y equivalentes como sigue:

Efectivo y equivalentes:

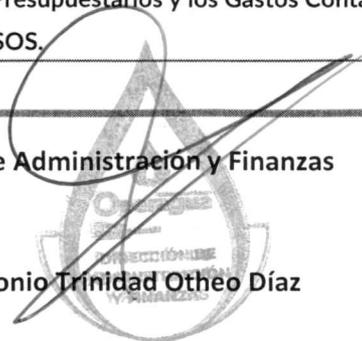
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo en Bancos-Tesorería	13,657,220.86	14,181,704.36
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,506,118.38	18,553,006.72
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	15,163,339.24	32,734,711.08

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extradordinarios	-10,633,854.89	17,760,131.40
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	1,066,453.44	1,066,453.44
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	155,525,783.39	162,148,528.13
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) EN LA CONCILIACIÓN DE INGRESOS NO SE REPORTAN DIFERENCIAS, TAMPOCO EN LA CONCILIACION PRESUPUESTAL DE EGRESOS.

Director de Administración y Finanzas

C.P. Antonio Trinidad Otheo Díaz



ODAS MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI 2121

Notas de Memoria

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores: Sin movimientos

Emisión de Obligaciones: Sin Movimientos

Avales y Garantías: Sin Movimientos

Juicios: Se cuentan con diversos Juicios administrativos de los cuales se anexa información emitida por la Dirección Jurídica. Así mismo se anexa al presente informe trimestral el formato RJLV denominado "Relación de Juicios Laborales Vigente" que tiene el Organismo de Agua Potable

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

Bienes en Concesión y en Comodato: No se cuenta con Bienes en Concesión y/o Comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Los registros presupuestales se realizan de acuerdo al momento contable correspondiente de acuerdo a la Ley General de Contabilidad y al Manual Único de Contabilidad Gubernamental

Cuentas de Egresos: Los registros presupuestales se realizan de acuerdo al momento contable correspondiente de acuerdo a la Ley General de Contabilidad y al Manual Único de Contabilidad Gubernamental

Director de Administración y Finanzas



C. P. Antonio Trinidad Otheo Díaz

ODAS MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI 2121

Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2023

Introducción (1) El objetivo de las notas a los estados financieros es brindar elementos necesarios para que aquellos usuarios que los lean, puedan comprenderlos claramente y puedan obtener la mayor utilidad de ellos.

Panorama Económico (2) Este Organismo Operador de Agua ha proporcionado a la población los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, asimismo se pretende llevar a cabo líneas de acción para concientizar a la población para el cuidado del agua, así como fomentar la cultura de pago.

Autorización e Historia (3) Este Organismo se descentralizó el día 18 de Octubre de 1991 conforme al decreto número 34, publicado en la Gaceta del Estado de México el día 19 de octubre de 1991, en su tomo CLII con número 78

Organización y Objeto Social (4) El Organismo de Agua Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Cuautitlán Izcalli, denominado "OPERAGUA", tiene por objeto: Prestar el servicio público de agua potable y saneamiento con criterios de calidad, sustentabilidad y suficiencia económica e hídrica, asegurando el suministro para toda la población de Cuautitlán Izcalli. Se encuentra registrado dentro del régimen de personal moral sin fines de lucro según lo establece la ley del Impuesto Sobre la Renta teniendo como obligaciones el de retener el Impuesto sobre la renta al personal que labora en el Organismo, además de retenciones con terceros y el entero correspondiente al SAT.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5) Dentro de la Dirección de Administración y Finanzas, que es la encargada del control financiero del Organismo se encuentra el Departamento de Egresos, el cual se encarga de llevar a cabo todos los registros contables-presupuestales con estricto apego a las normas de información publicadas por la Comisión Nacional de Armonización Contable así como los Lineamientos de Control Financiero publicados por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, la Ley de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y demás lineamientos, reglamentos y disposiciones en materia.

Políticas de Contabilidad Significativas (6) Sin movimientos

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7) No aplica

Reporte Analítico del Activo (8) Se realiza el procedimiento de depreciación de Bienes Muebles apegados a los porcentajes publicados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, En este mes no se realizaron adquisiciones de bienes muebles

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9) No se cuenta con ningún fideicomiso a la fecha.

Reporte de la Recaudación (10) Para estar en posibilidades de brindar un mejor servicio al contribuyente, este Organismo implementó la ampliación del horario, operando los días sábados, y se habilitaron los días domingos para llevar a cabo la recaudación de los Derechos del OPERAGUA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) La deuda reflejada en los Estados Financieros corresponde a Proveedores, Acreedores Diversos, CONAGUA, CAEM, CFE, ISSEMYM, H. Ayuntamiento de Cuautitlán Izcalli, las cuales son originadas por el funcionamiento y operatividad del Organismo, no existe adeudo por crédito alguno.

Calificaciones Otorgadas (12) El Organismo de Agua no ha recurrido a ninguna calificación crediticia.

Proceso de Mejora (13) Se han tomado y se continuarán con las medidas de racionalidad y austeridad dentro del Organismo para optimizar los recursos con los que se cuenta en el Organismo. Asimismo y con la finalidad de realizar saneamiento financiero y no dejar deuda por parte de esta administración se han estado dando cumplimiento a diversos laudos laborales de años anteriores, así mismo se esta dando atención a procesos mercantiles de ejercicios fiscales anteriores, y se esta tratando de negociar pagos de deudas directamente con los proveedores.

Información por Segmentos (14) De acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, se realizaron los pagos de nómina en tiempo y forma, así como de los impuestos como son: IVA, ISR, Impuesto sobre erogaciones al trabajo personal. En este mes no se realizaron movimientos en lo que corresponde a bienes muebles. Se ha dado cumplimiento a diversas resoluciones de tribunales derivadas de juicios laborales, lo anterior con la finalidad de salvaguardar los bienes del Organismo.

Eventos Posteriores al Cierre (15) Sin movimientos

Partes Relacionadas (16) 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 (17) Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Director de Administración y Finanzas

C.P. Antonio Trinidad Otheo Díaz

