

ODAS MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI 2121

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y equivalentes (5) 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 junio del 2022 por un importe de \$78,738.84, los cuales corresponden al manejo de fondos fijos revolventes para cajas (contar con un flujo de cambio). Así mismo, no se había efectuado la conciliación bancaria de la cuenta 1112 02 34 de Banorte al mes de diciembre del 2021, dicha cuenta manifestaba un saldo de diciembre 2021 a mayo 2022 de -\$14,994.32, en el mes de junio 2022 llegó el estado bancario de dicha institución, situación que permitió elaborar el registro contable de los movimientos referentes a dicho estado de cuenta, situación que arrojó un saldo al mes de junio de 2022 de \$ 0.00; la misma situación es para el registro de la cuenta contable 1112 02 34, arrojando un saldo al mes de junio de 2022 de \$ 0.00; de la cuenta 1121 40 no se había efectuado la conciliación de inversión, llega el estado de cuenta de inversión, situación que permitió elaborar el registro contable de los movimientos referentes a dicho estado de inversión, situación que arrojó un saldo al mes de junio de 2022 de \$ 7,103.10. La cuenta 1112 Bancos se cerró al mes de Junio del 2022 por la cantidad de \$ 10,272,706.49, sin embargo existen cuentas bancarias que se encuentran embargadas por procesos Judiciales y Laborales.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) 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 (7) No aplica

Inversiones Financieras (8) Se realizaron diversas compras y ventas de títulos NTECT a Corto Plazo durante el mes de Junio de 2022 para cumplir con las obligaciones de este Organismo. En el mes de Junio del 2022 se compraron inversiones por un importe de \$ 4,000,000.00, se compro un pagaré que es a un mes, y como se compraron a principios de mes de junio del 2022, se verá reflejado en el estado de cuenta de inversión en Julio del 2022, (debido a que es a 30 días calendario). Se registro en la cuenta de inversión con número contable 1121 43

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Se realiza la aplicación de la depreciación de bienes muebles conforme a los porcentajes publicados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. En este mes no se registro movimientos de adquisición de bienes muebles

Estimaciones y Deterioros (10) No se cuenta con estimaciones a Cuentas Incobrables, así como Activos Biológicos que sufran deterioro.

Otros Activos (11) Sin movimientos

PASIVO (12) Se cuenta con un registro de adeudo con Proveedores donde los más representativos son con CONAGUA, CAEM, CFE, I.S.S.E.M.Y.M., PROBOSQUE, entre otros, asimismo se realizan pagos mensuales a la Comisión Federal de Electricidad por los consumos realizados, además se continúan con pagos a proveedores, así como los pagos de IVA e ISR. El departamento de presupuesto realizó pólizas de diario registrando el presupuesto comprometido de las facturas no pagadas en el mes de Junio del 2022

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) En este rubro se refleja la recaudación del mes de Junio de 2022 por un importe de \$ 54,430,487.51

Gastos y Otras Pérdidas (14) 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 en el mes de Junio de \$ 8,308,043.74

III. Notas Al Estado De Variación en la Hacienda Pública (15) Se 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 -\$ 2,062,041,441.27 Compuesto por Reservas, Resultado del Ejercicio y de Ejercicios Anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) E CUENTA CON UN EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL MES DE: \$ 10,351,445.33

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 CUAUTITLAN IZCALLI 2121

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Periodo del 01 al 30 de Junio 2022

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores: Sin movimientos

Emisión de Obligaciones: Sin Movimientos

Avales y Garantías: Sin Movimientos

Juicios: Se cuentan con diversos Juicios administrativos, siendo los siguientes: 455/2018 a nombre de Anidama, S.A. DE C.V., J.9/902/2009, J.9/104/2013, J8/1033/2012, J.8/22/2011 y J.9/707/2012. Así mismo se anexa al presente informe trimestral el formato RJUILAB012022 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**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)****Periodo del 01 al 30 de Junio de 2022**

Introducción (5) 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 (6) 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 (7) Este Organismo se descentralizo el día 19 de Octubre de 1991 y cuenta con la capacidad y solvencia económica para hacer frente a sus gastos y cubrir con la cobertura de agua a la población.

Organización y Objeto Social (8) El Organismo de Agua de Cuautitlán Izcalli, tiene por objeto social, prestar el servicio público de agua potable y saneamiento con criterios de calidad, sustentabilidad y suficiencia económica e hídrica, comprometidos con la satisfacción de los usuarios, asegurando el suministro para toda la población de Cuautitlán Izcalli. Asimismo, se encuentra registro 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. Su principal actividad es suministrar el agua potable, drenaje y alcantarillado a la ciudadanía del Municipio.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) 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 (10) En el mes de Junio del 2022, se realizó el registro en la póliza de diario número 4, correspondiente a los adeudos que se tiene con la CONAGUA y CAEM, importes que fueron descontados de la ministración correspondiente a los recursos del FORTAMUN 2022 al Municipio de Cuautitlan Izcalli, por lo que se registro el incremento al acreedor diverso en la cuenta del pasivo 2119 02 01 01 1077, el importe registrado es por \$ 39,001,876.76

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) No aplica

Reporte Analítico del Activo (12) 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 (13) No se cuenta con ningún fideicomiso a la fecha.

Reporte de la Recaudación (14) Para estar en posibilidades de brindar un mejor servicio al contribuyente, este Organismo implementó medidas sanitarias relacionadas a la pandemia de COVID - 19, de acceso a las instalaciones del Organismo de Agua Potable, a los usuarios que acudieron a cumplir con sus obligaciones de pago de derechos, así mismo se amplió el horario, habilitando los días sábados del mes de Junio 2022, con esta acción se evita aglomeraciones de contribuyentes en la zona de cajas.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) 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 (16) El Organismo de Agua no ha recurrido a ninguna calificación crediticia.

Proceso de Mejora (17) 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 (18) 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 (19) Se implemento campaña de recaudación 2022, que estará vigente hasta el mes de diciembre del 2022

Partes Relacionadas (20) 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 (21) 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

