



ODAS AMECAMECA 2010  
2.1 Notas de Desglose (3)  
Periodo del 1 al 31 de Diciembre 2023



I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Saldo en bancos de la cuenta de Bancos y Caja del Organismo es por \$817,470.42, Se cuenta con un Fondo Revolvente para pagar gastos que no excedan de \$ 2,000.00, y se deposita en Bancos la totalidad de la recaudacion del mes.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Otros derechos a recibir: IVA ACREDITABLE PAGADO al cierre de mes con un saldo a favor de \$810.94: El cual se traspasa al IVA ACREDITABLE POR PAGAR ; Deudores diversos: Gastos por comprobar \$00.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) NO APLICA

Inversiones Financieras (8) El Organismo tiene inversion financiera por un importe de \$1,400,136.05 y que no ponen en riesgo las finanzas del mismo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Esta integrado por las siguientes cuentas: Bienes Inmuebles \$4,145,464.13 (Terrenos, Edificios no habitacionales) NO Hay adquisicion de bienes muebles capitalizables por \$00.00, y del Bienes Muebles \$3,609,433.63 (Mobiliario y equipo de administración, equipo de transporte, maquinaria y otros equipos). El método de depreciacion es el de Linea Recta y las tasas aplicadas son las que publica el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias Públicas y de Gobierno Municipal y

Estimaciones y Deterioros (10) No se registran estimaciones para cuentas incobrables, pérdida de inventario, o cualquier otra que aplique.

Otros Activos (11) No tiene otros activos

PASIVO (12) En el Estado de Situacion Financiera Refleja un pasivo total de \$ 24,308,964.26, de los cuales los mas representativos son 2119 Cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 21,554,668.90 pago pendiente por servicio de agua en bloque.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) En el mes se recaudo por derechos la cantidad de \$1,461,419.69

Gastos y Otras Pérdidas (14) \$ 30,213.87 por registro de la Depreciación mensual, Servicios Personales \$2,532,268.16, materiales y suministros \$567,517.41, Servicios Generales \$2,438,375.23, transferencias y ayudas \$7,991.36, Se tiene en el mes un Des-Ahorro de \$ -1,926,685.63

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la Hacienda publica patrimonio 2023 del Estado de Variacion de la Hacienda Publica / Patrimonio, es igual al total que refleja el Estado de Situacion Financiera al fin de mes 2023, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221, del mes actual por un importe de \$-16,974,244.88, iniciando con un saldo de ejercicios anteriores de \$-17,312,217.53

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Esta conciliado con el activo circulante del Estado de Situación Financiera, Efectivo y bancos Desglosado en las cuentas: (Cuentas Bancarias, Saldo en libros contables , cuenta de activos Caja 1111 \$16,000.00, Bancos 1112 \$801,470.42, Inversiones Temporales 1114 \$00.00, Fondos con Afectacion Especifica 1115 \$ 00.00, Depositos de Fondos de Terceros en Garantía 1116 \$00.00, Otros Efectivos Equivalentes 1119 \$ 00.00, se adquiere un terreno por \$ 00.00: NO hay adquisición de bienes muebles por \$00.00 NO hay incremento en cuentas por cobrar , 1123 se tiene un saldo de \$00.00, 1129 Otros derechos a recibir a recibir en efectivo \$ 810,94, I.V.A. A favor, existe una depreciacion mensual de bienes muebles por \$30,213.87 que no implica una salida real de efectivo.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) NO Existe una diferencia entre los ingresos contables y presupuestales por \$00.00 por registro presupuestal unicamente de los ingresos derivados de ejercicios anteriores no aplicados. En los Egresos presupuestales con lo contables existe una diferencia de \$ 1,913,226.64 por ADEFAS por que se registran presupuestalmente pero contablemente no, y por la depreciacion mensual que se registra contablemente pero sin afectar cuentas presupuestales por la cantidad \$30,213.87, por inversion publica de \$00.00, compra de terreno y por construcciones en proceso \$00.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Director General  
2022-2024  
OPDAAS AMECAMECA  
ARQ. RAUL MUÑOZ GALICIA  
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUAS POTABLES ALZANTAPILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
DIRECCION GENERAL  
Amecameca de Juárez, Estado de México

Comisario  
LIC. ALBERTO CASTILLA MUÑOZ

2022-2024  
OPDAAS AMECAMECA  
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUAS POTABLES ALZANTAPILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
COMISARIO  
Amecameca de Juárez, Estado de México

2022-2024  
OPDAAS AMECAMECA  
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUAS POTABLES ALZANTAPILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
Gerente de Administración y Finanzas  
Amecameca de Juárez, Estado de México  
LIC. JESUS SILVA ORTIZ

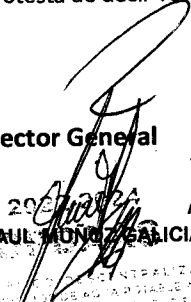



**ODAS AMECAMECA 2010**  
**2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)**  
**Periodo del 1 al 31 de Diciembre 2023**







<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)</b>
<b>Contables:</b>
Valores: N/A
Emisión de Obligaciones; N/A
Avales y Garantías; N/A
Juicios; N/A
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares; N/A
Bienes en Concesión y en Comodato: N/A
<b>Presupuestarias:</b>
Cuentas de Ingresos: 8110,8120,8130,8140,8150
Cuentas de Egresos: 8211,8212,8214,8215,8221,8222,8223,8224,8225,8226,8227,8247,8241,8271,8272,8275,8274,8246,8242,8243,8244,8245,,8247,8251,8252,8254,8255,8256,8257,8273,8276,8277

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
**Director General**  
 2022-2024  
**ARQ. RAUL MONTEALICIA**  
  
 ORGANISMO PUBLICO DECENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
**DIRECCION GENERAL**  
 Amecameca de Juárez, Estado de México

  
**Comisario**  
**LIC. ALBERTO CASTILLA MUÑOZ**

  
 2022-2024  
  
 ORGANISMO PUBLICO DECENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
**COMISARIO**  
 Amecameca de Juárez, Estado de México

  
 2022-2024  
**Gerente de Administración y Finanzas**  
  
 ORGANISMO PUBLICO DECENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
**ADMINISTRACION Y FINANZAS**  
 Lic. JESUS L. YAÑEZ  
 Amecameca de Juárez, Estado de México



**ODAS AMECAMECA 2010**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa**  
**Periodo del 1 al 31 de Diciembre 2023**

**Introduccion**

En el municipio de Amecameca, al cual este organismo presta los servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, cuenta con diversos factores que desde su creación en el año de 1995 y de su inicio formal de operaciones hasta el año 2001, afectan directamente a que el La segunda variable, consiste en que en el Municipio casi un 54% del sistema de agua potable es controlado por comités autónomos y los cuales mediante presión de carácter Político-Social, son estos mismos comités los que se encargan de realizar el cobro del servicio de agua potable

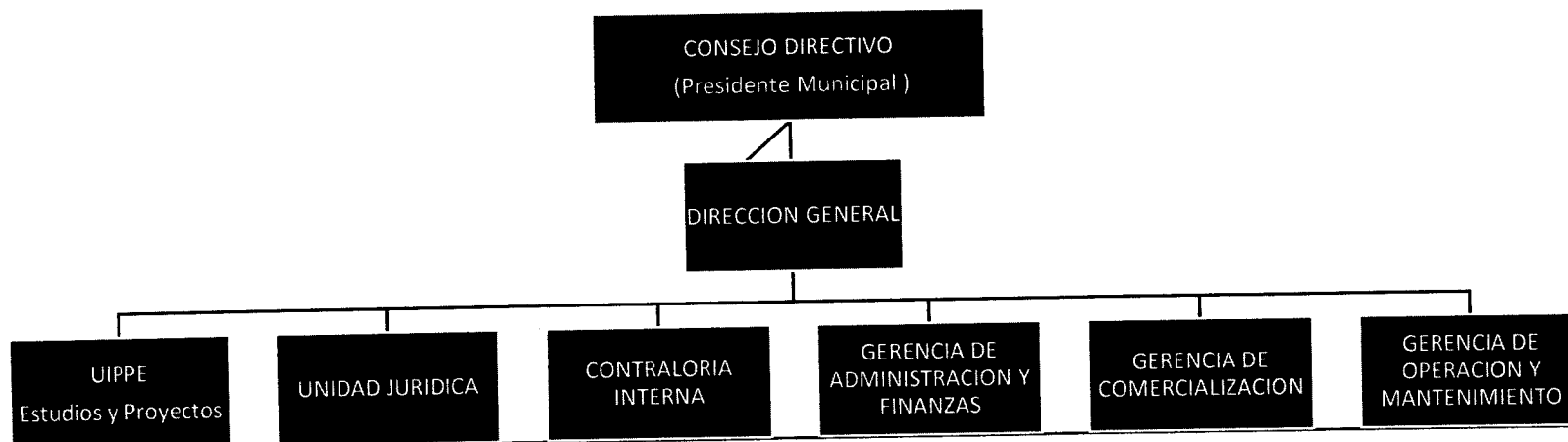
**Panorama Económico**

Se tiene grandes rezagos de cartera vencida, que aun con campañas de descuento para la regularización en sus pagos de los usuarios, notificaciones hechas a los usuarios de manera directa, reclasificaciones del servicio entre otras acciones, resultan insuficientes para En materia de suministro de agua en bloque por parte de la CAEM, a partir del ejercicio 2012 esta dependencia le está cobrando vía retención de participaciones al municipio, el aforo de las 16 tomas convenidas; en este sentido es importante analizar que solo el 46% del aforo promedio

**Autorizacion e Historial**

Fecha de creacion: El 25 de agosto de 1995 se publicó un decreto sobre la creación del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento en la gaceta del gobierno del Estado de México. Este decreto señala que las El Ayuntamiento del municipio de Amecameca, por medio de una sesión de cabildo realizada el 5 de diciembre de 2001, transfirió al Organismo el personal y los recursos materiales y financieros necesarios para su operación. Cabe mencionar que sus bienes inmuebles fueron entregados sin clave catastral. Se realizó la Acta Entrega-Recepción de fecha 17 de enero del año 2001 con un paquete anexo.

Principales cambios en su estructura: NO TIENE CAMBIOS



### Organización y Objeto Social

Objeto social; su principal objetivo es atisfacer de manera oportuna y eficiente las necesidades y requerimientos de la poblacion, mediante la prestación de los servicios de agua potable y drenaje, obteniendo a cambio los recursos necesarios para su operacion.

Principal actividad: Captacion, tratamiento y suministro de agua para uso distinto al domestico.

Régimen: Personas morales con fines no lucrativos.

Obligaciones fiscales:

\*Declaracion informativa anual de retenciones de ISR por arrendamiento de inmuebles.

\*Declaracion informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas morales. ISR

\*Declaracion informativa de IVA con la anual de ISR

\*Declaracion de proveedores de IVA

\*Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios

\*Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios

\*Entero de retencion de ISR por servicios profesionales, mensual

\*Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento

\*Pago definitivo mensual de IVA

Estructura organizacional basica:

- \*Manual de organización
- \*Manual de procedimientos
- \*Reglamento interior de trabajo
- \*Organigrama

**Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario(a):** NO TIENE EL ORGANISMO

**Bases de Preparación de los Estados Financieros :** En base la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los postulados basicos de contabilidad emitidos por la CONAC, Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para los Municipios, Ley de Disciplina Financiera, Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, Código Financiero del Estado de México y Municipios, Ley de Ingresos del Estado de México y Municipios, Ley de Contratacion Pública del Estado de México y Municipios , Lineamientos de Control Financiero, Ley de Planeacion del Estado de México y Municipios, entre otro

**Políticas de Contabilidad Significativas :** Provisiones en Base a: Requisicion Pedido, Suficiencia Presupuestal, Factura ,Contrato, Identificacion del proveedor, en base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Ley de Disciplina Financiera y Lineamientos de Control Financiero

Posición en Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario: NO TIENE EL ORGANISMO

Reporte Analítico del Activo: El flujo del periodo del Estado Analitico del Activo es de \$-1,637,044.16, es acorde con la variacion del Estado de Situacion Financiera menos la adquisicion de activo. El porcentajes de Depreciacion en Bienes de Activo fijo en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental ( vigésima segunda edicion 2023) .

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos** NO TIENE EL ORGANISMO

**Reporte de la Recaudación :Recaudacion local por derechos \$ 1,461,419.62 y productos \$ 17,398.20, y por subsidio para gastos de operación del Organismo via descuento Participacion Federal y Aportacion Fortamun por \$ 1,478,817.82 por pago de servicio de Agua en bloque , subsidio para el pago de extraccion de aguas nacionales y descargas de aguas residuales cada trimestre, e ISSEMYM**

**Informacion sobre laDeuda y el Reporte Analitico de la Deuda: 2111 \$612.78, 2117 \$71,460.39, 2119 \$ 20,454,204.11, y 2211 \$2,548,738.22**

El Organismo tiene un adeudo histórico con el ISSEMYM; en el año 2010 se firmó un Convenio a 20 años para el Pago en Parcialidades sobre saldos insolutos, convirtiendose en deuda a largo plazo con un saldo al mes corriente de \$2,419,688.18

**Calificaciones Otorgadas** EL ORGANISMO NO HA SOLICITADO CREDITOS N/A

**Proceso de Mejora**

Se tienen manuales de organización para un mejor desempeño, manual de procedimientos y se crearon programas sistemáticos para otorgar una mejor atención y dar una respuesta más ágil a la ciudadanía; se realizan las gestiones necesarias con las autoridades federales para solventar el problema del líquido vital.

**Información por Segmentos:** Cuando sea necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos y en función del Sistema de Contabilidad Gubernamental Progress

**Partes Relacionadas:** No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del ente Público

### Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Toda la información financiera se firma y se entrega de acuerdo a "Las Políticas para la Integración del Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2023.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

2023-2024  
Director General  
OPDAAS  
AMECAMECA  
GOBIERNO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESENTACIÓN DEL INFORME TRIMESTRAL ALICANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
ARQ. RAUL MUNOZ GALICIA  
DIRECCION GENERAL  
Amecameca de Juárez, Estado de México

Comisario  
LIC. ALBERTO CASTILLA MUÑOZ

2022-2024  
OPDAAS  
AMECAMECA  
GOBIERNO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESENTACIÓN DEL INFORME TRIMESTRAL ALICANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA

COMISARIO

Amecameca de Juárez, Estado de México

Gerente de Administración y Finanzas  
OPDAAS  
AMECAMECA  
GOBIERNO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESENTACIÓN DEL INFORME TRIMESTRAL ALICANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
LIC. JESUS SILVA ORTIZ  
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
Amecameca de Juárez, Estado de México