



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EL ORO (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2020.(3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111 En el mes de Diciembre de 2020 el Organismo Público Descentralizado de El Oro, tuvo una recaudación de \$ 218,454.47 (Doscientos Dieciocho Mil Cuatrocientos Cincuenta y Cuatro Pesos 47/100 M.N) dichos ingresos fueron recibidos directamente en la caja del Organismo los cuales representan el pago por los derechos de suministro de agua, derechos de drenaje y alcantarillado, derechos por la conexión de agua y drenaje y los derechos por el cobro de agua en pipas.

1112 Bancos, para el mes de Diciembre de 2020 se depositaron los ingresos obtenidos por la cantidad \$ 218,454.47 (Doscientos Dieciocho Pesos Cuatrocientos Cincuenta y Cuatro Pesos 47/100 M.N), ingresos obtenidos por el cobro de los derechos por suministro de agua, derechos por descarga de aguas residuales, cobro por rezago en suministro de agua y por el traslado de agua en pipas; hasta el mes de Noviembre el Organismo cuenta con la apertura de dos cuentas bancarias, de las cuales una se utiliza para el pago de seguros de dos unidades, y la segunda es en la que se realizan los depositos de los ingresos recaudados.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

1129 Otros Derechos a recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo: El mayor porcentaje de esta cuenta se deriva de saldos de administraciones anteriores, sin embargo se implementaran las acciones necesarias para disminuir dicho importe y llevar acabo una depuración de cuentas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No se tienen movimientos durante el mes.

Inversiones Financieras (7) Durante el mes no se realizaron inversiones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Durante el mes de Diciembre no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) durante el mes de Diciembre solo se recibió el efectivo de la recaudación diaria.

Estimaciones y Deterioros (9) durante el mes de Diciembre no se presentaron movimientos

Otros Activos (10) en el mes de Diciembre no se tienen registros

Pasivo (11)

2112 Proveedores por pagar a corto plazo: Durante el mes y derivado de la eficiencia recaudatoria se pudo hacer frente a las adquisiciones con proveedores, del material de reparación y administrativo que se requiere para la operación del Organismo, sin embargo se incrementó el saldo de proveedores, derivado al cierre del mes correspondiente.

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo: El importe que representa esta cuenta corresponde a ejercicios anteriores en su mayor porcentaje, haciendo mención que se estarán realizando acciones para la depuración de dicha cuenta.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Durante el mes de Diciembre incrementó la recaudación derivado a las acciones de recaudación.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)

Durante el mes de Diciembre se recibió un subsidio por parte del ayuntamiento por un monto de \$ 1,520,489.47 para cubrir erogaciones como son issemym, energía eléctrica y salarios del personal

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Durante el mes de Diciembre no se obtuvieron otros ingresos

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Durante el mes de Diciembre fueron cubiertos los gastos correspondientes al pago de servicios personales, materiales y suministros empleados en el desempeño administrativo de los servidores adscritos a este Organismo, así como también se cubrió el pago de combustible y energía eléctrica.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Se ha dado cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera, aplicando la contención al gasto con la finalidad hacer uso eficiente de los recursos, generando un ahorro presupuestal que nos permita prestar los servicios de una manera eficaz, eficiente y transparente.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

En el mes de Diciembre se cuenta con un flujo de efectivo estable, se recibieron ingresos, se efectuaron pagos a proveedores y se tiene un equilibrio presupuestal, y todos los ingresos son recursos propios

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Hasta el mes de Diciembre 2020 se cuenta con un equilibrio presupuestal entre los ingresos presupuestarios y contables y los egresos presupuestarios y los gastos contables se ha cumplido la programación y calendarización del presupuesto de egresos e ingresos.

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



C. LUIS ANTONIO HERNANDEZ GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL
(5)



P.L.C. JORGE ALBERTO ROJAS SEGUNDO
DIRECTOR DE FINANZAS
(5)



ING. FRANCISCO HIPOLITO RAMIREZ
COMISARIO (5)



Periodo del 1 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2020.(3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

Panorama Económico y Financiero(5) Durante el mes de Diciembre se realizaron erogaciones de carater operativo y administrativo, dando cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera; se han generado ingresos para coadyubar a mantener un gasto y presupuesto sostenible.

Autorización e Historia (6) Fecha de creación del ente: 24 de noviembre de 1993

Principales cambios en su estructura: en 4 ocasiones se han cambiado de edificio para la prestación del servicio, actualmente opera con un organigrama de 2 Direcciones y 3 jefaturas de departamento.

Organización y Objeto Social (7)

Objeto social : Prestador de Servicios

Principal actividad: Suministro de agua potable

Ejercicio Fiscal: 2020

Regimen Jurídico: Persona Moral

Consideraciones Fiscales del ente: Retenciones ISR, proporcionar la informacion del impuesto al valor agregado, declaracion sobre operación con tercero para efectos de IVA, declaracion mensual del impuesto IVA, declaracion anual de subsidio para el empleo.

Estructura Organizacional básica: Direccion General, Direccion de Finanzas, Departameto de Infraestructura Hidraulica, Departameto de Cultura del Agua, Departameto del Area de Comercializacion, Area de Operación, Area de aguas Residuales y Area de mantenimiento.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Para este concepto se lleva a cabo la normatividad emitica por la CONAC, Lineamientos para la integraci3n de los informes mensuales emitida por el Organismo Superior de Fiscalizaci3n y las dem1s disposiciones aplicables , postulados basicos

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Nos regimos por el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos de Control Financiero y Administrativo, Ley de Ingresos, Lineamientos para el registro y Control Patrimonial y demas normatividad aplicable.

Reporte Analítico del Activo (10) 10% en mobiliario, 20% en equipo de computo y 10% en vehiculos.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11): No aplica

Reporte de la Recaudaci3n (12)

En el mes de Diciembre de 2020 se obtuvieron ingresos de \$ 230,195.72 nuestro padron esta constituido por 3751 cuentas de las cuales 38 son de uso no domestico.

Informaci3n sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

En este concepto lo mas significativo es Retenciones a terceros y el saldo que representa es de ejercicio anteriores

Calificaciones Otorgadas (14) No aplica

Proceso de Mejora (15)

en el mes de Diciembre no se realizaron capacitaciones por parte de ningun instituto.

Informaci3n por Segmentos (16)

Existe un portal digital Municipal en el cual se localiza un icono de ODAPAS, accediendo se encuentra la informaci3n de car1cter p1blico del Organismo.

Eventos Posteriores al Cierre (17): No se presentaron eventos posteriores al cierre

Partes Relacionadas (18): No existe

Responsabilidad Sobre la Presentaci3n Razonable de la Informaci3n Contable (19)

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



ODAPAS
EL ORD 2019 - 2021

C. LUIS ANTONIO HERNANDEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL

**DIRECCI3N
GENERAL**



ODAPAS
EL ORD 2019 - 2021

P. C. JORGE ALBERTO ROJAS SEGUNDO
DIRECTOR DE FINANZAS

**DIRECCI3N
DE FINANZAS**

ING. FRANCISCO HIPOLITO RAMIREZ
COMISARIO (5)



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2020.(3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: los valores señalados son los representados al 31 de Diciembre de 2020

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías: En Diciembre 2020, no se contrataron Creditos con acreedores diversos

Juicios: En el mes de Noviembre no se presentaron juicios

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

Bienes en concesión y en comodato: se cuenta con tres unidades en comodato, que pertenecen, uno a la Dirección de finanzas y el segundo al Departamento de Infraestructura Hidraulica y el tercero al departamento de Comercialización, los cuales son ocupados eventualmente para labores administrativas o bien, para acudir a cursos, capacitaciones o reuniones fuera del municipio.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Nuestras cuentas de Ingresos se alinean al clasificador por objeto del gasto del Manual Unico de Contabilidad Gubernamental y estan armonizadas con la CONAC, ademas de llevar el registro contable y presupuestal en base al presupuesto anual autorizado.

Cuentas de Egresos: Nuestras cuentas de Egresos se alinean al clasificador por objeto del gasto del Manual Unico de Contabilidad Gubernamental y estan armonizadas con la CONAC ademas de llevar el registro contable y presupuestal en base al presupuesto anual autorizado.

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

C. LUIS ANTONIO HERNANDEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL



P.L.C. JORGE ALBERTO ROJAS SEGUNDO
DIRECTOR DE FINANZAS



ING. FRANCISCO HIPOLITO RAMIREZ
COMISARIO (5)