



EL ORO 2022 No. 2022

### Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2021.(3)

#### A) Notas de Desglose

##### I. Notas al Estado de Situación Financiera

###### Activo

###### Efectivo y Equivalentes (4)

1111 Caja.- En referencia a la cuenta contable los movimientos reflejados fue por el registro de los ingresos netos recaudados al 31 de Diciembre de 2021 por un total de \$ 396,170.83 que a su vez fueron depositados a la cuenta bancaria correspondiente en apego a los Lineamientos mínimos de control financiero, emitido por el Organismo Superior de Fiscalización del Estado de México.

1112 Bancos, El Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Sanamiento del Municipio de El Oro, México, tiene aperturada 2 cuentas bancarias: Con Banco Santander, Institución de Banca Múltiple con número de cuenta bancaria **65-50718018-1**, el cual los movimientos reflejados son por cargo de la póliza de seguro contratado con la empresa GNP Seguros, así como el cargo de comisiones bancarias por manejo de cuenta, con un saldo final de \$ 256.60, la segunda cuenta bancaria es con Banco Azteca, Institución de Banca Múltiple con número de cuenta bancaria **01720120049872** en donde se ven reflejados los depósitos bancarios cobrados en ventanilla por concepto de Derechos de Agua Potable, rendimientos bancarios por manejo de la misma cuenta bancaria, así como el cargo de pago de bienes y servicios contratados para la operación y administración del ODAPAS EL ORO, con un saldo final \$ 92.49

###### 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 saldo final \$ 2,811,035.88; es resultado de los pagos de bienes y servicios contratados por el ODAPAS, para atender las necesidades administrativas y operativas efectivamente pagadas, así como la determinación del IVA por acreditar; se efectúa el acreditamiento mensual para determinar el saldo del I.V.A por pagar o el saldo a favor.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No aplica al ODAPAS EL ORO, toda vez que no produce ni transforma bienes.

Inversiones Financieras (7) Al 31 de Diciembre de 2021 El ODAPAS EL ORO no tiene contratado inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Sin movimientos.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Por los recursos monetarios recaudados en ventanilla.

Estimaciones y Deterioros (9) Sin movimientos.

Otros Activos (10) Sin movimientos.

###### Pasivo (11)

2111 Sueldos y salarios por pagar.- El saldo final representa adeudos históricos, durante el mes no se registraron adeudo por concepto de remuneraciones al personal del ODAPAS EL ORO.

2112 Proveedores por pagar a corto plazo: El saldo final representa el adeudo historico con proveedores de bienes y servicios que en su momento se contrataron y aún no se han realizado el pago correspondiente, esta cuenta el saldo final está integrado de la siguiente manera:

anteriores: \$ 393,682.35

001 \$ 133,549.46

Saldo historico de ejercicios

Saldo final cuenta 2112-001-001-

Saldo final 2112 al 31 de Diciembre \$ 527,231.81

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo: El saldo final representa la retención del Impuesto sobre la Renta por Sueldos y Salarios por pagar de ejercicios fiscales anteriores; así como el registrado al 31 de Diciembre de 2021; Así mismo la retención de:

Mutualismo 2021 \$ 20,876.00

Fondo de resistencia 2021 \$ 744.00

reflejados deberán ser enterados al S.U.T.E.Y.M.

con la Comisión del Agua del Estado de México (CAEM), por el suministro de reactivos de gas cloro al 31 de Diciembre de 2021.

servicios ambientales.

ISSEMYM.

Cuota sindical 2021 \$ 20,876.00

Estos saldos

Reconocimiento de adeudos

Reconocimiento del entero de 3.5%

Retención y entero de las Aportaciones y Retenciones al

## II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Los ingresos recaudados por concepto de Derechos por Prestación de Servicios al 31 de Diciembre de 2021, el Organismo recaudó el 40% mas con respecto al mismo mes del ejercicio inmediato anterior.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) El Ayuntamiento de El Oro, subsidio al Organismo por un importe de \$ 1,313,521.34 para el pago a la CAEM por concepto de suministro de gas cloro, así como las aportaciones patronales al ISSEMYM, pago de nomina de la primera y segunda quincena del mes, pago de energía electrica de los sistemas de bombeo y rebombeo del ODAPAS.

Otros Ingresos y Beneficios (14) Sin movimientos

Gastos y Otras Pérdidas (15).- Del gasto total el 92% se aplicó al gasto de funcionamiento, el 0.1% al subsidio de acuerdo al marco legal en materia de descuentos por pago anticipado por los derechos de agua potable, el 5% destinado al mantenimiento de las redes de agua y drenaje y baja de bienes por obsolescencia 2.9%

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

Refleja la diferencia entre el saldo inicial más el ahorro o desahorro del mes.

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

Al 31 de Diciembre de 2021, el saldo final por un importe de \$ 349.09

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

Los ingresos se registran al momento de recibir el efectivo por el concepto señalado en la Ley de Ingresos. En cuanto a los egresos presupuestales y gastos contable, la diferencia es por el reconocimiento del adeudo del ejercicio inmediato anterior.

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



ING. LUIS ANTONIO HERNANDEZ GOMEZ  
DIRECTOR GENERAL



C.P. EDGAR RAMOS GARCIA  
DIRECTOR DE FINANZAS

L.D. OMAR JONATHAN RUIZ RODRIGUEZ  
COMISARIO