



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN
DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE SAN MATEO ATENCO (2)**

**2.1 Notas de Desglose (3)
Del 01 al 31 de Junio de 2024 (4)**

I. Notas al Estado de Situación Financiera

En el mes de Junio 2024 se trabajó para la captación de ingresos quedando por de arriba de la programación mensual; en cuanto a los gastos se ejerció de menos de lo presupuestado cubriendo las necesidades principales de esta dependencia, sin embargo se da como resultado un ahorro en el mes que se informa.

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5): Se mantuvo el saldo de un mes a otro con una variación mínima.

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo: Desde el ejercicio 2012 existen saldos históricos de los cuales se desconoce su procedencia y con respecto a esta administración se tiene registro en Deudores Diversos como se describe en el siguiente párrafo:

Mencionar que se tiene pendiente concluir el siniestro que se tuvo en el mes de Mayo de 2019 en donde este Organismo sufrió un asalto el cual fue reportado a las autoridades competentes, obteniendo un acta del ministerio público con no. de carpeta de investigación NUC: LER/TOL/LER/054/122454/19/05 describiendo los siguientes faltantes, considerándolos por el momento a cargo de los siguientes servidores públicos: Imelda Arizmendi Castañeda (20,811), Verónica Reyes Sandoval (52,201.54) y Víctor Manuel Alonso Zepeda (24,595.10), los cuales quedaran cancelados al cierre del ejercicio 2021, así mismo Karla Denis Sanchez Anaya (35,051.61) que corresponde a la Administración 2016-2018.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6): La variación se debe principalmente a las obligaciones fiscales que se tienen El saldo de esta cuenta esta representada principalmente de una cuenta de IVA acreditable que se tiene de ejercicios anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7): Este Organismo no realiza ningún proceso de transformación de bienes. En cuanto al consumo, se tiene un almacén físicamente y durante esta administración se ha comprado material planeado solamente para realizar las diferentes actividades de las áreas operativas y dar el mejor servicio al Municipio de San Mateo Atenco.

Inversiones Financieras (8): No se tiene movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

Cuenta	Importe
1231 TERRENO	1,099,600.00
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,156,868.89
1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,327,616.85
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	44,908.40
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,997,295.98
1246 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	4,125,475.52

Estimaciones y Deterioros (10): Se aplicó la depreciación del mes de Junio, así como la aplicación de las tasas correspondientes, Vehículos 10 %, Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias 20%, Equipo de cómputo 20 %, Mobiliario y equipo de oficina 3 %, Edificios 2 %, Maquinaria 10 %, El resto 10 %

Otros Activos (11): No se tiene por el momento

PASIVO (12)

De forma general contamos con saldo pasivo circulante generado en años anteriores y de cuentas principalmente como son de impuestos (iva trasladado), así como los acreedores diversos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13): En el mes de Junio se recaudó la cantidad de \$ 3,179,870.81

Gastos y Otras Pérdidas (14): El total de los gastos fue por \$ 3,350,618.2 y fueron los necesarios para la operación del Organismo, y conforme a lo presupuestado resultado un ahorro por \$ 170,747.39

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

Esta a favor del Organismo de forma global, sin embargo en el mes hay un ahorro

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

Diferencia en el flujo de un periodo a otro derivado de una disminución en lo presupuestado, y con respecto al gasto de la operación fue Junior derivado de las actividades inherentes al organismo.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

Se encuentran conciliados los ingresos, al igual que los egresos en el mes

L. D. MONICA TELLEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS





**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN
DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE SAN MATEO ATENCO (2)**

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

Del 01 al 31 de Junio de 2024 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

En relación con las cuentas de valores, emisión de obligaciones, avales y garantías, juicios, contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de servicios y similares, bienes en concesión y en comodato por el momento no presentan registro.

Valores: No Aplica

Emisión de Obligaciones: No Aplica

Avales y Garantías: No Aplica

Juicios: No Aplica

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No Aplica

Bienes en Concesión y en Comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: La recaudación fue por un total de \$ 3,179,870.81

Cuentas de Egresos: Los gastos fueron por un total de \$ 3,350,618.20

L.D. MÓNICA TÉLLEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS





**ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION
DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE SAN MATEO ATENCO (2)**

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Del 01 al 31 de Junio de 2024 (4)

Introducción (5)

Siendo un Organismo Descentralizado la Administración a trabajado para mejorar las condiciones de servicio a los usuarios, así como para los trabajadores

Panorama Económico (6): Aunque la situación económica del país no es la mejor, el Organismo de Agua se encuentra solvente

Autorización e Historia (7): En la gaceta no. 82 del 30 de Junio de 1992 se publica la creación del Organismo

Organización y Objeto Social (8): Se cuenta con un Director General, un Director de Administración y Finanzas y un Director de Obras, sus objetivos principales son: Ofrecer a la población los servicios de abasto, alcantarillado sanitario, drenaje pluvial y depuración de aguas residuales con buena calidad y a un precio razonable, Operar, preservar y administrar las fuentes, instalaciones e infraestructura de manera eficiente; garantizar la eficiencia mediante solidez financiera y continuidad institucional; evaluar necesidades de expansión, planear estrategias, prever y encauzar el comportamiento de las demandas para garantizar el abasto.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9): Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México, Código Financiero del Estado de México y Municipios, Reglamento del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México así como un sistema contable de apoyo de contabilidad gubernamental (DTIA).

Políticas de Contabilidad Significativas (10): Es importante destacar que el modelo de información para la integración de la información es con base a la Armonización Contable (CONAC), en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como dar cumplimiento con el Manual de Contabilidad Gubernamental del 2020

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

Reporte Analítico del Activo (12): El registro contable de la depreciación tiene como objetivo reconocer la pérdida de valor de un activo que puede originarse

por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, defectos de fabricación, falta de uso, insuficiencia, entre otros. Vehículos 10 %, Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias 20%, Equipo de cómputo 20 %, Mobiliario y equipo de oficina 3 %, Edificios 2 %, Maquinaria 10 %, El resto 10 %

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13): No aplica

Reporte de la Recaudación (14): Se trabajo durante el mes para alcanzar la meta presupuestada

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15): Se presenta con los pasivos históricos que se tienen, adicional a los que se acumulan durante el ejercicio

Calificaciones Otorgadas (16): No se nos califica

Proceso de Mejora (17): Implementando procedimientos para captación de ingresos

Información por Segmentos (18)

Eventos Posteriores al Cierre (19): Seguimiento a solicitudes de la población en cuestión de reparaciones o mantenimientos

Partes Relacionadas (20)

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21): DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.D. MÓNICA TÉLLEZ VALDES
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

