



TONATICO 063

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de DICIEMBRE 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Al 31 de DICIEMBRE del ejercicio fiscal 2022, el OPDAPAT, recaudó un total de \$4,326,470.90 pesos, lo que representa que en el doceavo mes de operaciones del organismo, este ya recaudó más de lo que la Dirección de Agua recaudó en todo el ejercicio inmediato anterior.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Durante el mes de DICIEMBRE, EL SALDO REFLEJA EL IVA ACREDITABLE POR \$442,004.53

ALMACENES: se realizo compra de medidores por un monto de hasta la fecha no ha habido mas compras asi queda el almacen con \$28,550.00 en el mes de diciembre

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Inversiones Financieras (8) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Los bienes con que cuenta el Organismo, se representan por donaciones realizadas por el Municipio para su inicio de operaciones, así como la adquisición de un motor bomba para el pozo de agua del terrero, necesaria para el suministro de agua potable de la población

Estimaciones y Deterioros (10) No se registraron movimientos en la cuenta durante el mes en comento

Otros Activos (11) No se registraron movimientos durante el presente mes

PASIVO (12)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) Los ingresos percibidos descritos en el apartado de Efectivo y Equivalentes corresponden a ingresos de gestión por el cobro de derechos por los servicios que presta el Organismo

Gastos y Otras Pérdidas (14) Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Durante el presente mes, no se registraron movimientos que representaran una variación en la Hacienda Pública

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Los flujos de efectivo correspondientes al mes en comento, se derivaron por las erogaciones del capitulo 1000, 2000 y 3100, necesarios para el correcto funcionamiento del Organismo. De igual manera, los ingresos corresponden a ingresos por derechos que presta el organismo y a trasferencias del municipio.

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

Se obtuvieron ingresos de Gestion por Recursos Propios y en la Conciliacion Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilizan los descuentos por multas y recargos y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese al banco, de esta forma al conciliar los ingresos presupuestarios y contables va existir diferencia en la cuenta de Bancos

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

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

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



COMISARIO
LCE JOSÉ DE JESUS AYALA GONZÁLEZ



DIR. GENERAL
ARQ. MATIAS CAMILO BELTRAN AYALA



DIR. FINANZAS
L.A. MARLÉN PEDROZA GUADARRAMA

COMISARIO

DIRECCIÓN GENERAL

SUBDIRECCIÓN DE ADMÓN Y FINANZAS



TONATICO 063

Notas a los Estados Financieros

Periodo del __01__ al __31__ de _DICIEMBRE__ 2022

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores No se registran operaciones durante el presente mes

Emisión de Obligaciones No se registran operaciones durante el presente mes

Avales y Garantías No se registran operaciones durante el presente mes

Juicios: Al ser inicio de operaciones, No se registran juicios durante el presente mes

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No se registran operaciones durante el presente mes

Bienes en Concesión y en Comodato: Únicamente se cuenta con vehículos particulares en comodato, toda vez que no se cuenta con el parque vehicular suficiente para cubrir las necesidades operativas y administrativas del Organismo.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Las cuentas de ingresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, así como Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

Cuentas de Egresos: Las cuentas de egresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, Ley General de Contabilidad Gubernamental, las emitidas por el CONAC, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

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

COMISARIO
LCE JOSE DE JESUS AYALA GONZALEZ

DIR. GENERAL
ARO MATIAS CAMILO BELTRAN AYALA

SUBDIR. FINANZAS
L.A. MARION PEDROZA GUADARRAMA

COMISARIO

DIRECCIÓN GENERAL

SUBDIRECCIÓN DE
ADMÓN Y FINANZAS



TONATICO 063

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de DICIEMBRE 2022

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (5)

Panorama Económico (6) La situación económica del Organismo, no es alentadora, toda vez que al ser inicio de operaciones, la población no tiene la cultura del pago del agua, asimismo, hemos visto al mes de Diciembre aue si hubo respuesta de los usuarios para ponerse al corriente en sus pagos, pero tambien se depende de los subsidios otorgados por el Municipio para el correcto funcionamiento

Autorización e Historia (7) El OPDAPAT, inicia operaciones el primero de MARZO del año en curso, pese a que su creación se llevó a cabo en la administración 2019-2021, sin embargo, nunca se iniciaron operaciones, continuando la dotación del vital líquido mediante una LA REGIDURIA de Agua municipal.

Organización y Objeto Social (8) Se administra conforme a las atribuciones establecidas en Ley del Agua del Estado de México, Ley Orgánica Municipal y demás disposiciones aplicables, y tiene como objeto, dotar de los servicios de agua potable, alcantarillado y recepción de los caudales de agua residuales para su tratamiento a los habitantes de Tonatico, procurando las mejores condiciones de dotación y prestación de los servicios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) De acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) El organismo no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, sin embargo, sufre los estragos de las reseciones a nivel global, toda vez que es cliente de material que constantemente incrementa sus precios.

Reporte Analítico del Activo (12) En el mes de DICIEMBRE, solo se registraron activos adicionales a los reportados como efectivo y equivalentes y ahora almacenes

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) no se han registrado movimientos a la fecha

Reporte de la Recaudación (14) La información de la recaudación se basa en un sistema propio, que genera la información requerida por los distintos entes fiscalizadores

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) A la fecha no se tiene deuda, toda vez que se inician operaciones

Calificaciones Otorgadas (16) No se cuentan con calificaciones crediticias otorgadas

Proceso de Mejora (17) Se cuenta con un programa anual de mejora regulatoria, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados

Información por Segmentos (18) no se registran movimientos

Eventos Posteriores al Cierre (19) No se registran movimientos a la fecha

Partes Relacionadas (20) No aplica

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) Bajo protesta de decir verdad, declaramos que la información presenta es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor

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

COMISARIO
LCE JOSÉ DE JESÚS AYALA GONZÁLEZ

DIR. GENERAL
ARO. MATIAS CAMILO BELTRAN AYALA

SUBDIR. FINANZAS
L.A. MARLON PEDROZA GUADARRAMA

COMISARIO

DIRECCIÓN GENERAL

SUBDIRECCIÓN DE
ADMÓN Y FINANZAS