



Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Ixtapan de la Sal, 2060.

2.1 Notas a los Estados Financieros (3)

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2021 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (5) Los depósitos en efectivo se realizan al corte de cada día, manteniéndose en la cuenta bancaria adscrita al organismo, de acceso inmediato con un monto al cierre de mes de \$ 194,000.86

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Las cuentas especiales mantenidas en nombre de deudores se encuentran en moneda en que se dará cuenta de los gastos, conformado por deudores de ejercicios anteriores por un monto de \$ -30925.46 y una variación derivada de los movimientos de cargos y abonos a las cuentas específicas de deudores diversos. Y por último la cuenta de Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo presenta una variación de \$ 56,595.05, Derechos a recibir bienes o servicios. Presenta un saldo de \$ 3,800.00 correspondiente a ejercicios anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) No se realizaron registros por este concepto

Inversiones Financieras (8) No se realizaron registros por este concepto

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) La cuenta de Bienes Muebles no registra movimientos en el mes.

Estimaciones y Deterioros (10) En la cuenta de Depreciación se registra un movimiento correspondiente al primer semestre al ejercicio 2021 por la cantidad de: \$ 75,566.97 aplicados a bienes inmuebles y \$ 151,455.64 a bienes muebles.

Otros Activos (11)

Pasivo (12) La cuenta de Pasivo está conformado por Pasivo Circulante, y la anterior por la cuenta Cuentas por Pagar a Corto Plazo y consta de la siguiente manera: SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO con un saldo de \$ 10,990.61, correspondiente a los servicios personales por pagar de este ejercicio y ejercicios anteriores, la cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO por la cantidad de \$ 0.00, derivado de la provisión del pago a proveedores del año en curso, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO con un saldo de \$ 1,918,605.62, correspondiente al impuesto sobre la renta, impuesto al valor agregado, retenciones al ISSEMYM de este mes y ejercicios anteriores. otras cuentas por pagar a corto plazo \$ 7,439.93.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) Los ingresos de este capítulo son correspondientes a la prestación de servicios del organismo en la cuenta de Contribuciones de Mejoras con un saldo de \$ 3,087.41, DERECHOS con un monto por \$ 3,444,998.20 correspondientes al mes de diciembre 2021; Por otro lado, en la cuenta de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas registra un importe de \$ 657,097.75.

Gastos y Otras Pérdidas (14) La cuenta Gastos de funcionamiento con un saldo de \$ 3,354,992.54, lo correspondiente a las cuentas Servicios Personales \$ 1,315,975.48, por el pago de los servicios personales pagados en diciembre de 2021, MATERIALES Y SUMINISTROS por la cantidad de \$ 186,443.10, correspondiente a los materiales y suministros para el funcionamiento del organismo, SERVICIOS GENERALES la cual tiene un saldo de \$ 1,852,573.96, correspondientes al pago de servicios para el funcionamiento del ente. Por otro lado, la cuenta de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS en la subcuenta de SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES tiene un saldo de \$ 657,097.75, correspondiente al apoyo a grupos vulnerables de la ciudadanía en este mes, como lo son jubilados y pensionados, tercera edad, madres solteras. La depreciación no presenta movimientos.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la hacienda pública es de \$ 6,624,764.57, Conformado por las aportaciones y subsidios de operación por parte del Municipio a esta entidad, así como los resultados de los ejercicios anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) La cuenta de origen de operación tiene un saldo de \$ 1,673,413.93, el cual está conformado por las cuentas de Contribuciones de Mejoras no se registraron movimientos en el mes, DERECHOS con un saldo de \$ 1,671,557.00, correspondientes a la prestación de servicios por el Organismo, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por los subsidios de operación recibidos. Mientras que en la APLICACION registra un monto de \$ 1,397,753.65 que está comprendido de la siguiente manera; SERVICIOS PERSONALES por \$ 589,309.41, por concepto del pago de nómina correspondiente al mes de septiembre 2021, MATERIALES Y SUMINISTROS por la cantidad de \$ 359,988.13, SERVICIOS GENERALES con un saldo de \$ 318,114.86, por concepto de los servicios pagados para el funcionamiento óptimo del ente, la cuenta de SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES con un monto de \$ 492,309.86, por los subsidios otorgados a la población, teniendo un INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL EFECTIVO por un monto de \$ -29,990.60, más el EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO al inicio del ejercicio que es \$ 534,158.38, nos arroja como resultado un EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL mes por la cantidad de \$ 504,167.78.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ambas conciliaciones nos muestran que tanto los Ingresos como los Egresos no estuvieron por fuera de las consideraciones en el presupuesto.

L.C. JUAN PEDRO SOTELO ANDRADE
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Ixtapan de la Sal, 2060.

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

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2021 (4)

| |
|--|
| Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5) |
| Contables: El pago de pasivos por la deuda contraída con proveedores y dependencias, ha sido saldadas en su totalidad y el pago total ante el ISSEMYM de todas las aportaciones obrero patronales por parte de esta administración. |
| Valores |
| Emisión de obligaciones |
| Avales y Garantías |
| Juicios |
| Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares |
| Bienes en concesión y en comodato |
| Presupuestarias: |
| Cuentas de Ingresos: Se tuvo un ingreso recaudado por \$ 3,064,353.83 pesos en cuentas presupuestales de Ingresos. |
| Cuentas de Egresos: Se tuvo un egreso pagado por \$ 4,164,915.88 pesos en cuentas presupuestales de Egreso |

L.C. JUAN PEDRO SOTELO ANDRADE
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Ixtapan de la Sal, 2060.

Notas de Gestión Administrativa (3)

Periodo del 01 al 31 Diciembre de 2021 (4)

| |
|---|
| Introducción (5) El OPDAPAS del municipio de Ixtapan de la Sal. Su objeto, atribuciones y estructura organica se ajustaran a la Ley de Organismos Públicos Descentralizados de carácter municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento. Creado por el decreto Número 135 de la H. LI legislatura y publicado en la Gaceta de Gobierno No. 84 de fecha 28 de octubre de 1992. |
| Panorama Económico (6) |
| Autorización e Historia (7) |
| Organización y Objeto Social (8) Prestacion de los Servicios de suministro de Agua Potable, Drenaje y conducción de Aguas Residuales para su tratamiento. De manera eficiente y autosuficiente administrativa, financiera, operativa y tecnicamente para satisfacer oportunamente las demandas sociales de la población Ixtapense. |
| Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) |
| Políticas de Contabilidad Significativas (10) |
| Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) |
| Reporte Analítico del Activo (12) |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) |
| Reporte de la Recaudación (14) |
| Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) En este reporte se ve reflejado la deuda contraida por el Organismo por lo que en el mes de septiembre refleja en Cuentas por Pagar a corto plazo un importe por 1,937,036.16, conformados por Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por \$ 10,990.61, Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$ 0.00, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$ 1,918,605.62 y Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo \$ 7,439.93. |
| Calificaciones Otorgadas (16) |
| Proceso de Mejora (17) |
| Información por Segmentos (18) |
| Eventos Posteriores al Cierre (19) |
| Partes Relacionadas (20) |
| Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) |


L.C. JUAN PEDRO SOTELO ANDRADE
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS