



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Los depósitos en efectivo se mantienen en cuentas bancarias de acceso inmediato con un monto al cierre de mes de \$ 2,027,386.94 Todos los fondos mencionados se mantienen en pesos mexicanos, la cuenta de efectivo presenta un saldo por \$ 26,910.38

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) 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 \$ (45,680.71) 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 \$ 98,322.48 Derechos a recibir bienes o servicios. Presenta un saldo de \$ 3,800.00 correspondiente a ejercicios anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No se realizaron registros por este concepto

Inversiones Financieras (7) No se realizaron registros por este concepto

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) La cuenta de activo circulante se encuentra compuesta por la subcuenta de bienes inmuebles que está conformada por la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso con un saldo de \$ 7,556,696.75 y la subcuenta de bienes muebles que está compuesta por \$ 1,613,435.08 que se encuentra formada por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo de transporte, Maquinaria, otros equipos y herramientas y otros bienes Muebles, saldos reflejan los bienes inmuebles y muebles adquiridos en este ejercicio y los ejercicios anteriores.

Estimaciones y Deterioros (9) La subcuenta de Depreciación, deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes con un saldo de \$ (989,566.83) correspondiente a la depreciación acumulada de bienes muebles e inmuebles.

Otros Activos (10).

Pasivo (11) 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 \$ 29,226.17 correspondiente a los servicios profesionales por pagar de este ejercicio y ejercicios anteriores, la cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO por la cantidad de \$ 619,636.69 derivado de la provisión del pago a proveedores del año en curso, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO con un saldo de \$ 4,024,532.9 correspondiente al impuesto sobre la renta, impuesto al valor agregado de este mes con el anterior y las retenciones de ISSEMYM enteradas en el mes de DICIEMBRE 2019.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Los ingresos de este capítulo son correspondientes a la prestación de servicios del organismo en la cuenta de Contribuciones de Mejoras con un monto por \$ 5,000.00, DERECHOS con un monto por \$ 17,151,600.92 correspondientes al ejercicio 2019. Por otro lado, en la cuenta de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas existe un saldo de \$ 1,903,548.93 y por último Ingresos Financieros con un saldo acumulado de \$ 20,321.8

Gastos y Otras Pérdidas (13) La cuenta Gastos de funcionamiento con un saldo de \$ 10,024,390.07 correspondiente a las cuentas SERVICIOS PERSONALES, por el pago de los servicios personales pagados en 2019, MATERIALES Y SUMINISTROS por la cantidad de \$ 1,443,236.8 correspondiente a los materiales y suministros para el funcionamiento del organismo, SERVICIOS GENERALES la cual tiene un saldo de \$ 3,442,717.4 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 \$ 152,014.33 correspondiente al apoyo a grupos vulnerables de la ciudadanía en este ejercicio. La depreciación Calculada al mes de Diciembre suma un monto de \$ 366,215.02 y por último se realizó Inversión Pública por un total de \$ 593,432.04

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) El saldo neto en la hacienda pública es de \$ 5,617,908.33 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 (15) La cuenta de origen de operación tiene un saldo de \$ 19,080,471.65 el cual está conformado por las cuentas de Contribuciones de Mejoras con un saldo de \$ 5,000.00, DERECHOS con un saldo de \$ 17,151,600.92 correspondientes a la prestación de servicios por el Organismo, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES por \$ 114,680.00 y Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 1,788,868.93 por los subsidios de operación recibidos y en OTROS ORIGENES DE OPERACION un saldo de \$ 20,321.80. Mientras que en la Aplicación tiene un monto de \$ 16,022,005.66 que está comprendido de la siguiente manera, SERVICIOS PERSONALES por \$ 10,024,390.07 por concepto del pago de nómina correspondiente a 2019, Materiales y Suministros por la cantidad de \$ 1,443,236.80, SERVICIOS GENERALES con un saldo de \$ 3,442,717.40 por concepto de los servicios pagados para el funcionamiento óptimo del ente, la cuenta de Ayudas Sociales con un monto de \$ 152,014.33 por los subsidios otorgados a la población, la cuenta de otras aplicaciones de operación por la cantidad de \$ 959,647.06 en la cuenta de origen de Flujos de efectivo de Inversión se tiene un monto de \$ 426,894.58 por concepto Otros Orígenes de Inversión, en aplicación de flujos de efectivo se revela con un saldo de 113,410.34, y por último se tiene un saldo en la cuenta de Otras Aplicaciones de Financiamiento de \$ 1,339,175.83 teniendo un incremento neto en el efectivo y sus equivalentes al efectivo por un monto de \$ 2,032,774.40 más el efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio que es \$ 21,522.92 nos arroja como resultado un efectivo y equivalentes al efectivo al final del mes por la cantidad de \$ 2,054,297.32

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) Ambas conciliaciones nos muestran que tanto los Ingresos como los Egresos no estuvieron por fuera de las consideraciones en el presupuesto

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

OPDAPAS ORGANISMO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALcantarillado Y SANEAMIENTO DE AGUA POTABLE IXTAPAN DE LA SAL 2019-2021

LIC. RAFAEL HUERTA CANO DIRECTOR GENERAL

OPDAPAS ORGANISMO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALcantarillado Y SANEAMIENTO DE AGUA POTABLE IXTAPAN DE LA SAL 2019-2021

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

M. EN D.P. BEATRIZ CRUZ REZA COMISARIO

OPDAPAS ORGANISMO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALcantarillado Y SANEAMIENTO DE AGUA POTABLE IXTAPAN DE LA SAL 2019-2021

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

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

COMISARIO

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables: El pago de pasivos por la deuda contraída con proveedores y dependencias, por la administración pasada es una de las preocupaciones del Organismo ya que se vio incrementada en la anterior 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 \$ 19,080,471.65 pesos en cuentas presupuestales de ingreso

Cuentas de Egresos: Se tuvo un egreso pagado por \$ 15,769,185.98 pesos en cuentas presupuestales de egreso

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

OPDAPAS ORGANISMO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALcantarillado Y SANEAMIENTO DE AGUA POTABLE IXTAPAN DE LA SAL 2019-2021

LIC. RAFAEL HUERTA CANO DIRECTOR GENERAL

OPDAPAS ORGANISMO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALcantarillado Y SANEAMIENTO DE AGUA POTABLE IXTAPAN DE LA SAL 2019-2021

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

M. EN D.P. BEATRIZ CRUZ REZA COMISARIO

OPDAPAS ORGANISMO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE ALcantarillado Y SANEAMIENTO DE AGUA POTABLE IXTAPAN DE LA SAL 2019-2021

DIRECCIÓN GENERAL

SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

COMISARIO



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) 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 (5)

Autorización e Historia (6)

Organización y Objeto Social (7) Prestación 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 técnicamente para satisfacer oportunamente las demandas sociales de la población Ixtapense.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Reporte Analítico del Activo (10)

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Reporte de la Recaudación (12)

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

Calificaciones Otorgadas (14)

Proceso de Mejora (15)

Información por Segmentos (16)

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Partes Relacionadas (18)

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

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

LIC. RAFAEL HUERTA CANO
DIRECTOR GENERAL

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

M. EN D.P. BEATRIZ CRUZ REZA
COMISARIO

