

i. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

EL SALDO FINAL QUE PRESENTA EN EL MES DE DICIEMBRE EN CAJA POR LA CANTIDAD DE \$8,797.00, CORRESPONDE A LOS INGRESOS DE LOS ÚLTIMOS DÍAS DE DICIEMBRE QUE FUERON REFLEJADOS POR EL BANCO HASTA EL MES DE ENERO DE 2023; A PARTIR DEL MES DE OCTUBRE Y HASTA DICIEMBRE SE INVIRTIÓ EN FONDOS DE INVERSIÓN POR UN TOTAL DE \$588,058.70. CON EL FIN DE AHORAR PARA LOS COMPROMISOS MAS URGENTES AL FINAL DEL AÑO, OBTENIENDO UN RENDIMIENTO FINANCIERO DE \$4,209.92 QUE SUMO UN TOTAL DE \$592,268.621 QUE SE RETIRADO EN EL MES DE DICIEMBRE PARA EL PAGO DEL COMPLEMENTO DE AGUINALDO Y PRIMA VACACIONAL DEL PERSONAL OPERATIVO Y ADMINISTRATIVO DEL EJERCICIO 2022.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

EL SALDO PRESENTADO EN DEUDORES DIVERSOS, SOLAMENTE CORRESPONDE AL SALDO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022 LA CANTIDAD DE \$14,338.26, Y EL IMPORTE DE \$530,658.57, SE REFIERE A SALDOS DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES, PARA EL AÑO 2023 SE TIENE COMO PRIORIDAD LA DEPURACIÓN DE SALDOS DE DEUDORES DIVERSOS DE LAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

EN BIENES MUEBLES DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022 SE HAN ADQUIRIDO MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR LA CANTIDAD DE \$63,175.11, Y LA DIFERENCIA DE LO QUE SE ENCUENTRA EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR LA CANTIDAD DE \$232,007.28 CORRESPONDE AL SALDO RECIBIDO DE LA ADMINISTRACIÓN ANTERIOR.

EN VEHICULOS Y HERRAMIENTAS, SE RECIBIO DE LA ADMINISTRACIÓN ANTERIOR UN TOTAL DE \$1,334,443.48 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022 SE HAN ADQUIRIDO VEHICULOS POR \$1,391,998.00 DENTRO DE LOS CUALES SE ENCUENTRA UNA PIPA DE AGUA DE 20 MIL LITROS Y UNA MAQUINA RETROEXCAVADORA PARA MEJORAR EL SERVICIO DE ENTREGA DE AGUA A LAS PERSONAS QUE NO CUENTAN CON EL SERVICIO Y PARA DESASOLVAR LOS CANALES, RIOS Y ZANJAS EN TIEMPO DE LLUVIAS.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

EL ORGANISMO NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES Y LOS BIENES MUEBLES QUE EXISTEN SE HA REGISTRADO LA DEPRECIACIÓN POR SEMESTRE, EN LOS MESES DE JUNIO Y DICIEMBRE DEL MISMO AÑO; LA DEPRECIACIÓN DEL SEGUNDO SEMESTRE FUE POR \$197,157.22, CON LOS PORCENTAJES DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Otros Activos (11) SIN MOVIMIENTO

PASIVO (12)

ii. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) EN ELEJERCICIO 2022 SE RECAUDO LA CANTIDAD DE \$28,572,026.67. IMPORTE QUE FUE SUPERIOR AL AÑO 2021. SE LOGRO POR LA CAMPAÑA QUE SE REALIZÓ DE DESCUENTOS DE ACCESORIOS POR LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y DRENAJE DEL 15 DE NOVIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL MISMO AÑO Y POR LAS FACILIDADES QUE SE LE DA A LOS USUARIOS PARA PAGAR A MESES SIN INTERESES Y POR CONVENIOS A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS, ASI MISMO POR LOS USUARIOS CON O SIN MEDIDOR QUE SE PRESENTAN A PAGAR EL SEXTO BIMESTRE DEL AÑO CUANDO SE DEBERIA PAGAR EN ENERO DE 2023.

Gastos y Otras Pérdidas (14) LOS GASTOS DEL AÑO 2022 FUJF POR \$30,720,608.86, ESTE IMPORTE ES SUPERIOR A LOS INGRESOS PRESENTANDO UN DEFICIT POR \$1,013,692.14, ESTO ES RESULTADO ACUMULADO DEL PAGO DE AGUA EN BLOQUE CLORACIÓN DE LA COMUNIDAD DE SAN FRANCISCO EXOXUCA QUE SE PAGA A LA CAEM Y LOS USUARIOS SE NIEGAN A PAGAR EL SERVICIO, RESULTANDO AL COBRARLES UN CONFLICTO SOCIAL, POR CONSECUENCIA EL ORGANISMO EN LOS ÚLTIMOS MESES DEL AÑO PRESENTA UN DESAHORRO.

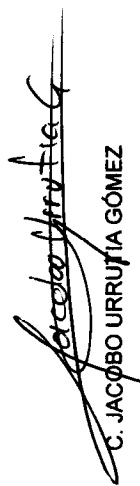
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) LA VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2022, ES DE \$-1,695,096.25 Y ES A CONSECUENCIA DE LA OMISIÓN DE PAGO DEL SERVICIO DE AGUA Y DRENAJE DE LOS USUARIOS QUE CUENTAN CON EL SERVICIO COBRA LA CAEM COMO AGUA EN BLOQUE CLORACIÓN, ESTO SE REFLEJA EN CADA UNO DE LOS DOCUMENTOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTAL AL CIERRE DEL EJERCICIO.

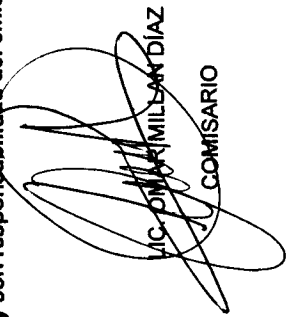
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) EL IMPORTE DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE ES DE \$95,883.61 QUE CORRESPONDEN A:

SALDO EN EFECTIVO	\$8,797.00	Corresponde a depósitos que se realizan en el mes de enero de 2023
SALDO EN FONDO FIJO	\$0.00	importe que es utilizado para gastos menores y/o urgentes y en este mes de diciembre se cancela.
SALDO EN BANCOS	\$87,086.61	esta integrado por dos cuentas bancarias, una de recursos propios y otra que es utilizada para el pago de nominas
SALDO EN FONDOS DE INVERSIÓN	\$0.00	que se empezó a invertir en el mes de octubre para generar intereses y así incrementar un poco los ingresos y se cancela en este mes de diciembre.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) LOS INGRESOS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022 SUMARON UN TOTAL DE \$28,572,026.67, QUE CORRESPONDEN A INGRESOS DE GESTIÓN, NO SE TIENE FINANCIAMIENTOS HASTA EL MES DE DICIEMBRE DE 2022, LOS GASTOS CONTABLES PRESUPUESTALES FUERON POR \$30,720,608.86 QUE CORRESPONDEN A GASTO CORRIENTE, EN EL AÑO 2022 NO SE ADQUIRIÓ DEUDA PÚBLICA NI BIENES INMUEBLES, Y NO HUBO MOVIMIENTO DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO Y TAMPOCO DE ANTICIPOS PROVEEDORES Y ALMACEN.

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


C. JACOBO URRUTIA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL


C. OMAR MILLÁN DÍAZ
COMISARIO

C. ROBERTO SALVADOR QUINTERO SANDOVAL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



OPDAPAS DE TENANGO DEL VALLE, MEX. No. 2066
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores SIN INFORMACIÓN

Emisión de Obligaciones SIN INFORMACIÓN

Avales y Garantías SIN INFORMACIÓN

Juicios SIN INFORMACIÓN

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN INFORMACIÓN


Bienes en Concesión y en Comodato SIN INFORMACIÓN

Presupuestarias:

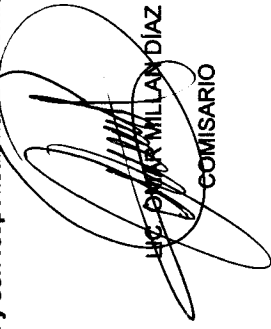
Cuentas de Ingresos. EL IMPORTE DE LOS INGRESOS RECAUDADOS DURANTE EL EJERCICIO 2022 FUE POR \$ 28,572,026.67, QUE CORRESPONDEN SOLO A INGRESOS DE GESTIÓN INCLUYENDO LA APORTACIÓN DEL MUNICIPIO POR LA CANTIDAD DE \$8,345,140.19 POR CONCEPTO DE GASTOS DE OPERACIÓN, YA QUE EL ORGANISMO NO ES AUTOSUFICIENTE PARA ENFRENTAR TODOS LOS GASTOS DEL SERVICIO DE SUMINISTRO DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO.

Cuentas de Egresos. EL IMPORTE DE GASTOS DEL EJERCICIO 2022 FUE POR \$30,720,608.86 QUE FUERÓN UTILIZADOS EN GASTO CORRIENTE LA CANTIDAD DE \$28,488,041.09 Y EN ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES E INVERSIÓN PÚBLICA LA CANTIDAD DE \$2,232,567.77, LA DIFERENCIA A LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS CORRESPONDE A PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO EN SU MAYORÍA A LA CAEM Y A CONAGUA.

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


C. JACOBO URRUTIA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

C. ROBERTO SALVADOR QUINTERO SANDOVAL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


ROBERTO SALVADOR QUINTERO SANDOVAL
COMISARIO

OPDAS DE TENANGO DEL VALLE, No. 2066

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Del _01 de enero al _31_ de diciembre_ de_2022_ (4)

Introducción (5)

Introducción (5) El nombre *Tenango* proviene de Teotenanco o Teutenanco; los aztecas, durante el periodo colonial, lo denominaron Teutenango o Teutenango; después del siglo XVI, comenzó a llamársele únicamente Tenango. La palabra es de origen náhuatl. Sus radicales *Teotl*, "dios, sagrado, divinidad", *Tenamitl*, "muralla, cerco, albarada" y el sufijo *co*, "en". Según Orozco y Barra, han sido interpretados como "En la muralla del dios" o "En las murallas divinas", así como "En el recinto sagrado", escribe Remi Siméon. García Payón dice que es "Lugar sagrado amurallado"; Romero Quiroz, como "En las murallas donde están los dioses", y Piña Chan, uno de los últimos estudiosos de la zona arqueológica, lo interpreta como "En la muralla verdadera".

Panorama Económico (6) EL ORGANISMO NO ES AUTOSUFICIENTE YA QUE NO SE HA LOGRADO COMBATIR EL REZAGO DEL SERVICIO DE AGUA, EL MUNICIPIO DE TENANGO DEL VALLE APOYA AL ORGANISMO CON RECURSOS ECONÓMICOS POR CONCEPTO DE GASTOS DE OPERACIÓN PARA PAGAR UNA PARTE DE AGUA EN BLOQUE, CLORACIÓN, DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES Y APROVECHAMIENTO DE AGUAS NACIONALES, ASÍ COMO PARA APORTACIONES DEL ISSEMYM, SE TIENE UN DESAHORRO ACUMULADO POR LA FALTA DE PAGO DE LOS USUARIOS QUE RECIBEN AGUA POTABLE DE SUMINISTRO DE AGUA EN BLOQUE Y NO REALIZAN NINGÚN PAGO.

Autorización e Historia (5) la ley de organismos públicos descentralizados de carácter municipal para la prestación de los servicios de agua potable alcantarillado y saneamiento de agua potable del estado de México, publicada el 01 de Marzo de 1995, establece las bases de procedimientos de creación y estructuración funcionamiento de Organismos Públicos y Descentralizados Municipales para la prestación de Servicios de Agua Potable, alcantarillado y saneamiento, por ello el día 26 de Octubre de 1992, se publicó en la gaceta de gobierno del Estado de México no. 82 decreto 130 estando de gobernador el c. Ignacio Pichardo Pagaza, la creación del Organismo Público Descentralizado para la prestación de servicios de agua potable alcantarillado y saneamiento de agua potable de Tenango del Valle

Organización y Objeto Social (6) somos un organismo público descentralizado competitivo que trabaja con equidad social, garantizando los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento de manera eficiente, oportuna y de calidad, fortaleciendo la confianza de los ciudadanos, respondiendo de forma inmediata y expedita a las demandas sociales, con el propósito de mejorar la calidad de vida de los habitantes de Tenango del Valle.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Los estados financieros se realizan de acuerdo a los postulados básicos del manual único de contabilidad gubernamental y de acuerdo el marco jurídico vigente al respecto.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) Se informa de los estados financieros y presupuestales en la página web del Municipio y del Organismo, así como a las Dependencias estatales y federales que así lo requieren.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) La información del Ente se presenta e informa en pesos mexicanos

Reporte Analtítico del Activo (12) se realiza la depreciación en los meses de junio y diciembre del año actual, presentando la información con los porcentajes que indica el manual de contabilidad gubernamental de acuerdo a la conac.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) sin información

Reporte de la Recaudación (14) En el reporte de la recaudación del mes de diciembre de 2022 fue por la cantidad de \$28,572,026.67 que fueron únicamente de ingresos de gestión incluyendo los gastos de operación recibidos del Municipio de Tenango del Valle.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) En ejercicios anteriores ni el presente año el organismo no tiene deuda pública por financiamientos, pero presenta pasivos por un total de \$5,300,288.59 que se refiere a servicios personales por pagar a corto plazo, proveedores por pagar a corto plazo, contratistas por pagar a corto plazo, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo e ingresos por clasificar todos del año 2022 por un total de \$2,133,784.49 y la diferencia de \$3,166,504.10 por los mismos conceptos que corresponde a saldos recibidos de la administración anterior.

Calificaciones Otorgadas (16) Sin información

Proceso de Mejora (17) Se inicio un proceso de mejora regulatoria para eficientar los servicios que presta el OPDAPAS de Tenango del Valle.

Información por Segmentos (18) Sin información

Eventos Posteriores al Cierre (19) Sin información

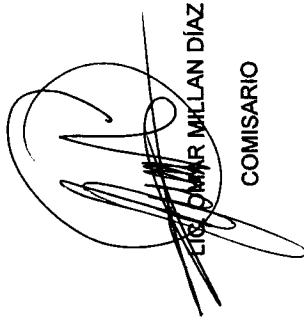
Partes Relacionadas (20) Sin información

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) Todos los estados financieros informados y presentados estan debidamente firmados y sellados por las personas responsables del Ente.

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


C. JACOBO URRUTIA GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

C. ROBERTO SALVADOR QUINTERO SARDIOVAL
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


EDGAR MILLÁN DÍAZ
COMISARIO


OPDAPAS
TENANGO DEL VALLE 2022-2024
DIRECCIÓN GENERAL


OPDAPAS
TENANGO DEL VALLE 2022-2024
SUB-DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS