



ODAPAS TEMASCALCINGO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: El efectivo esta constituido por la cuenta de deudores diversos por \$252,003.94

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Esta constituido por la cantidad de \$ 592,376.58 lo cual corresponde al I.V.A Acreditables

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) **NO APLICA**

Inversiones Financieras (7) **NO APLICA**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El Organismo operador de Agua no cuenta con movimientos en inventarios, se trabaja con los equipos y mobiliario dado en donacion por CONAGUA y Ayuntamiento Municipal

Estimaciones y Deterioros: No Aplica

Otros Activos (10) No se cuenta con ningun rubro a este concepto.

Pasivo: El pasivo se encuentra conformado por: 140,815.02 pesos de sueldos y salarios por pagar, correspondientes a la Administracion anterior; Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, por un monto de \$ 857,197.43 y Otras Cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 32,657.20 los cuales se pagaran en el transcurso del año.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Se logro llegar a la meta establecida en el presupuesto de Ingresos.

Gastos y Otras Pérdidas: Se logro llegar a lo establecido en el presupuesto de egresos.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Se obtuvo un resultado favorable en el ejercicio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: el flujo de efectivo registrado es el saldo que refleja la balanza de comprobación.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Se logro la contención del gasto y a su vez se capto lo presupuestal.

L. EN I. C. VICTOR HUGO REYNA FERNANDEZ
DIR. DE ADMON Y FINANZAS



ODAPAS TEMASCALCINGO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

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

Cuentas de Egresos

NO SE EFECTUA NINGUNA NOTA, YA QUE NO SE REGISTRAN MOVIMIENTOS EN ESTAS CUENTAS.

L. EN I. C. VICTOR HUGO REYNA FERNANDEZ
DIR. DE ADMON Y FINANZAS



ODAPAS TEMASCALCINGO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental , Manual de Contabilidad Gubernamental, la contabilidad y los estados financieros del Organismo de agua de Temascalcingo se ciñen bajo estos procedimientos emitidas por las leyes antes mencionadas, que esto a permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones.

Panorama Económico (5) Actualmente se depende del Ayuntamiento toda vez que el organismo no cuenta con la capacidad economica para cumplir con todas las obligaciones adquiridas.

Autorización e Historia (6) El Organismo publico descentralizado de agua de Temascalcingo se crea el primero de junio del 2015, mismo que cuenta con personalidad juridica y patrimonio propio, por lo cual se ajusta a lo establecido en la ley del agua del estado de mexico, el reglamento del a ley del agua del estado de mexico y demas disposiciones legales aplicables

Organización y Objeto Social (7) El organismo esta integrado por un consejo directivo, en base a lo dispuesto a los articulos 31 de la Ley de Agua del Estado de México por un director de finanzas , un comisario, un contralor del Ayuntamiento, así como sus áreas dependientes de cada uno de ellos. El organismo se crea para atender la necesidad y mejorar la utilización del agua en el municipio de Temascalcingo, esto para que conyeye a una mejor prestación de los servicios públicos en especial de el agua potable, de tal forma que permita contribuir al bienestar de los usuarios, a la calidad de los servicios, y en la protección del medio ambiente.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los estados financieros estan preparados en base a la normativada emitida por la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas: Los registros contables se sustentan en los principios basicos de contabilidad, mismos que se aplican para la preparación de los estados financieros.

Reporte Analítico del Activo: El saldo que presenta la cuenta es el mismo que refleja el estado de situación financiera.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos NO APLICA

Reporte de la Recaudación: La recaudación presupuestal se logro llevar a lo estimado por este Organismo.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

Calificaciones Otorgadas (14) NO APLICA

Proceso de Mejora (15) NO APLICA

Información por Segmentos (16) NO SE CUENTA CON ESTA INFORMACIÓN

Eventos Posteriores al Cierre (17) NO APLICA

Partes Relacionadas DESCENTRALIZADO SE APEGA A LOS PROGRAMAS ESTABLECIDOS

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS, Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

L. EN I. C. VICTOR HUGO REYNA FERNANDEZ
DIR. DE ADMON Y FINANZAS

