



Autorización e Historia (1)

Organismo del agua ODAPAS, es un órgano desconcentrado del municipio, con personalidad y autonomía propia, creado por decreto.

a) Fecha de creación: se registra ante la secretaria de hacienda y crédito público con fecha 21 de Abril de 2014.

b) Su principal actividad: Asegurar el cumplimiento del deber del municipio de promover el la cultura del agua.

Panorama Económico y Financiero (2)

Derivado de un crecimiento en la población de temascalcingo se espera mas demanda en los servicios y apoyos de distribución de agua, en ese sentido se buscará fortalecer los espacios públicos y así atender las demandas de la población.

Organización y Objeto Social (3)

De acuerdo al capítulo cuarto (de su organización interna) del art. 17 de la ley que crea los organismos públicos descentralizados denominado "ODAPAS Temascalcingo", serán órganos superiores de los organismos:

I. Consejo Directivo: es el órgano de gobierno del ODAPAS Temascalcingo, el cual estará integrado por:

I. Un presidente, quien será el presidente municipal;

II. Un secretario quien será el Secretario del Ayuntamiento;

III. Un secretario técnico, quien será el director del ODAPAS; y

IV. Cinco vocales quienes serán:

a) El Regidor de la comisión del Agua.

b) Un representante del sector del organismo del municipio de temascalcingo.

c) Tres vocales que designe el h. ayuntamiento a propuesta del presidente y/o el director.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)

El ODAPAS Temascalcingo, aplica los principios de contabilidad gubernamental aprobados en agosto 2004 y aplicables a partir del mes de febrero de 2006; cuyo marco normativo fue el grupo de trabajo para la armonización contable y presupuestal del sistema nacional de coordinación fiscal, integrante de la comisión nacional de funcionarios fiscales. así como en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las entidades Fiscalizables del Estado de Mexico y Municipios.

Políticas de Contabilidad Significativas (5)

Las políticas de registro utilizadas son las contenidas en el manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del estado de México vigente, en tanto se publican las nuevas disposiciones, derivadas del consejo nacional de armonización contable (conac).

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

El ODAPAS Temascalcingo no realiza operaciones en Moneda Extranjera motivo por el cual no presenta Riesgos cambiarios.

Reporte Analítico del Activo (7)

Actualmente el activo fijo del ODAPAS puede cubrir los pasivos registrados durante el mes.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

El ODAPAS Temascalcingo no maneja Fideicomisos ni Contratos Análogos.

Reporte de la Recaudación (9)

En el transcurso de este mes, la mayor parte de los ingresos que recaudó el ODAPAS provienen de los Subsidios recibidos por el Municipio de Temascalcingo.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

El ODAPAS Temascalcingo no tiene contratados financiamientos con entidad alguna

Calificaciones Otorgadas (11)

El ODAPAS Temascalcingo no cuenta con Calificaciones derivado de que no tiene créditos o financiamientos a la fecha.

Proceso de Mejora (12)

Se pretende el incremento gradual del Padrón de Contribuyentes, así como la inversión en activos fijos.

Información por Segmentos (13)

El ODAPAS Temascalcingo no considera eventos posteriores al cierre.

Eventos Posteriores al Cierre (14)

El ODAPAS Temascalcingo no considera eventos posteriores al cierre.

Partes Relacionadas (15)

El ODAPAS Temascalcingo no cuenta con Partes Relacionadas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)

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

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. Y M.H.P. AGUSTIN MENDOZA MARTINEZ



Dirección de
Administración y Finanzas



I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

Esta cuenta representa el saldo de Efectivo por \$ 177,135.29 con el que cuenta El ODAPAS Temascalcingo al cierre del mes, que corresponde a los recursos de la cuenta 1111 Fondo Fijo de Caja pendientes de depositar al Banco por un importe de \$ 0.00, cabe mencionar que esta cuenta tambien contempla el saldo de la cuenta 1112 Bancos por un importe de \$ 177,135.29 cuyo saldo corresponde basicamente a ingresos recientes y participaciones recibidas en el mes.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

El saldo de este apartado es por un importe de \$ 153,023.91 con un Decremento de \$ 606,615.62 respecto al mes anterior, el cual corresponde a la cuenta de Deudores Diversos por \$24,677.65 y Otros Derechos a recibir efectivo por \$ 128,346.26, mismos que seran reintegrados durante el siguiente mes hasta dejar la cuenta sin saldo.

Inventarios (3)

El ODAPAS Temascalcingo no maneja esta cuenta.

Almacenes (4)

El ODAPAS Temascalcingo no maneja esta cuenta.

Inversiones Financieras (5)

El ODAPAS Temascalcingo no maneja esta cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

Esta cuenta presenta un saldo de \$ 243,585.00 al cierre del mes. distribuidos en las cuentas siguientes;

La cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administracion presenta un saldo de \$ 31,425.00 con un Incremento de \$ 22,245.69 con respecto al mes anterior; La cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas presenta un saldo de \$ 212,160.00 con un Incremento de \$ 54,400.00 con respecto al mes anterior.

Estimaciones y Deterioros (7)

El ODAPAS Temascalcingo presenta un saldo de \$0.00 al cierre del mes.

Otros Activos (8)

El ODAPAS Temascalcingo presenta un saldo de \$0.00 al cierre del mes.

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)

La cuenta presenta un saldo de \$ 212,202.58 al cierre del mes, el cual se detalla de la siguiente manera:

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: presenta un saldo de \$ 1,150.82, con un Decremento de \$ 140,815.02 respecto al mes anterior; 2112 Proveedores po Pagar a Corto Plazo: En el mes presenta un saldo acumulado por \$ 132,634.78 con un Incremento de \$70,961.18 respecto del mes anterior y cuyo saldo se irá disminuyendo mes a mes.

2117 Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 78,413.14 con un Incremento de \$ 1,526,787.20 respecto del mes anterior derivado de Impuesto Sobre la Renta, Cuotas ISSEMYM por pagar.

2119 Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$ 3.86 con un Decremento de \$ 33,107.20 respecto al mes anterior.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10)

El ODAPAS Temascalcingo no maneja esta cuenta.

Pasivos Diferidos (11)

El ODAPAS Temascalcingo no maneja esta cuenta.

Provisiones (12)

El ODAPAS Temascalcingo presenta un saldo de \$0.00 al cierre del mes.

Otros Pasivos (13)

El ODAPAS Temascalcingo presenta un saldo de \$0.00 al cierre del mes.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14)

La Administración de El ODAPAS Temascalcingo al cierre del mes obtuvo Ingresos por \$ 10,875,753.71 con un Incremento de \$ 1,742,395.99 derivados basicamente de la Prestacion de Servicios.

Gastos y Otras Pérdidas (15)

El ODAPAS Temascalcingo, presenta un monto total acumulado al cierre del mes, por \$ 9,884,139.69 con un Incremento de \$ 1,810,561.42 respecto al mes anterior, el cual refleja el pago de nomina, papeleria, telefono, combustible, reparacion de vehiculos y pago de servicios entre otros.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Se presenta en Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2025 un monto de \$ 361,541.62.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Al final del mes presenta un saldo de \$ 177,135.29 detallados en:

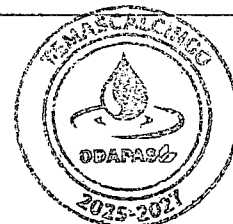
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto Total de \$ 10,875,753.71 y una Aplicación por un monto total de \$ 9,884,139.69 ; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 503,044.23 y una Aplicación de \$ 76,645.69 ; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto de \$ 591,264.71 y una Aplicación por un monto de \$ 1,967,935.68.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

La Conciliación de Ingresos Presupuestales y Contables y conciliación de los Gastos Presupuestales y Gastos Contables son iguales.

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. Y M.P. AGUSTIN TENBOZA MARTINEZ



Dirección de
Administración y Finanzas



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

CONTABLES:

Valores: El ODAPAS Temascalcingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Emisión de Obligaciones: El ODAPAS Temascalcingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Avales y Garantías: El ODAPAS Temascalcingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Juicios: El ODAPAS Temascalcingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

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

El ODAPAS Temascalcingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

Bienes en Concesión y en Comodato: El ODAPAS Temascalcingo no presenta movimientos en esta cuenta de orden.

PRESUPUESTARIAS:

Cuentas de Ingresos:

El ODAPAS Temascalcingo , refleja lo recaudado por los aprovechamiento, productos y servicios, así como las participaciones obtenidas e integradas debidamente en el Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos por un Importe Recaudado de \$ 10,556,477.77 al cierre del mes.

Cuentas de Egresos:

El ODAPAS Temascalcingo , refleja lo gastado y pagado en gastos de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias y ayudas, entre otros que integra el Estado Comparativo Presupuestal de Egresos por un Importe Ejercido de \$ 9,089,246.95 al cierre del mes.

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

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. M.H.P. ADOBAIN MENDOZA MARTINEZ



**Dirección de
Administración y Finanzas**