

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Como se ha mencionado la situación de la pandemia persiste, sin embargo, el Organismo sigue laborando con las medidas sanitarias pertinentes tanto para la seguridad del servidor público como del ciudadano, adicional que se trabaja para poder cubrir tanto las necesidades internas como de la ciudadanía, dichas situación se ve reflejada en los estados financieros así como presupuestales, en la disminución de ingresos y metas, cubriendo las necesidades básicas del gasto.

Activo

Efectivo y Equivalentes: De un mes a otro se tuvo una disminución

Al cierre del presente mes la cuenta de bancos se encuentra integrada por un saldo de \$ 4,692,481.61 derivado de recursos propios, pese a la situación que se esta presentado a nivel internacional por el COVID-19, seguimos tratando de cubrir solo gastos necesarios en beneficio de la población así como propias del organismo.

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo: Se mantiene el saldo de un mes a otro

Debe mencionarse que se tiene pendiente el concluir el siniestro que se tuvo en el mes de mayo de 2019 en donde este Organismo sufrió un asalto el cual fue reportado a las autoridades competentes, obteniendo un acta del ministerio publico con no. de carpeta de investigación NUC: LER/TOLJ/ER/054/122454/19/05 describiendo los siguientes faltante, considerandolos por el momento a cargo de los siguientes servidores publicos: Imelda Arizmendi Castañeda (20,000), Veronica Reyes Sandoval (52,201.54) y Victor Manuel Alonso Zepeda (24,595.10)

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) La variación se debe principalmente a las obligaciones fiscales que se tienen

El saldo de esta cuenta esta representada principalmente de una cuenta de IVA acreditable que se tiene de ejercicios anteriores

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No ha presentado variación

Este Organismo no realiza ningún proceso de transformación de bienes. En cuanto al consumo, se tiene un almacén físicamente y durante esta administración se ha comprado material planeando solamente para realizar las diferentes actividades de las áreas operativas y dar el servicio adecuado al Municipio.

Inversiones Financieras (7) No existe variación de un periodo a otro

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Este mes no se hicieron adquisiciones de activo fijo

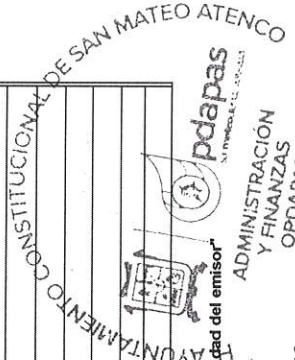
Cuenta	Importe
1231 TERRENO	1,099,600.00
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO	449,805.41
1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	3,459,073.48
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,600,236.52
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	37,654.40
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,816,317.97
1246 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	2,910,098.20

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

JEFA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD
IRMA OLIVA ZARATE SALAZAR

DIR. DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. IMELDA ARIZMENDI CASTAÑEDA

2019 • 2021





OPDAPAS DEL MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 de Junio de 2020 (3)

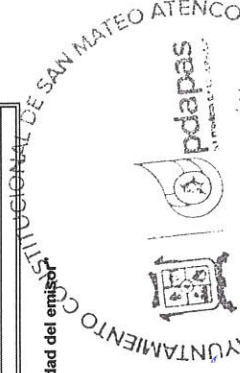
A) Notas de Desglose

III. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión (12) En el mes se recaudó menos de lo presupuestado y el gasto fue lo necesario para cubrir la operación dentro Municipio, el resultado no fue lo esperado derivado de la situación que se esta presentando a nivel nacional e internacional
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)
Otros Ingresos y Beneficios (14) Se genero de comisiones cobradas por tarjetas bancarias, así como por intereses ganados
Gastos y Otras Pérdidas (15) En el caso de los gastos fueron los necesarios para la operación del Organismo, se ejercio menos (2,102,885.19) de lo presupuestado (2,302,688.66)
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Esta a favor del Organismo en forma acumulada, sin embargo a disminuido el patrimonio
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) Esta a favor del Organismo, aunque hubo una disminución minima de un mes a otro.
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) Se encuentran conciliados los ingresos como los egresos del mes

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

JEFA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD
IRMA OLIVA ZARATE SALAZAR

DIR. DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. IMELDA ARIZMENDI CASTAÑEDA



2019 • 2021



OPDAPAS DEL MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO (2)

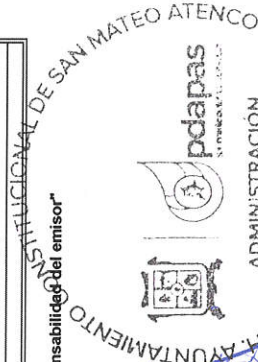
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 de Junio de 2020 (3)

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: La recaudación fue menor (1,010,291.09) a lo presupuestado (2,303,615.00)	
Cuentas de Egresos: Solo fueron gastos indispensable para la operación del organismo con pequeña variación de lo presupuestado (2,302,688.66) y lo ejercido (2,102,885.19)	

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


 JEFA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD
 IRMA OLIVA ZARATE SALAZAR



ADMINISTRACION
Y FINANZAS
OPDAPAS

DIR. DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. IMELDA ARIZMENDI CASTAÑEDA


2019 . 2021



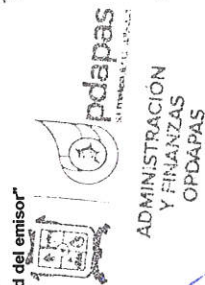
OPDAPAS DEL MUNICIPIO DE SAN MATEO ATENCO (2)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de Junio de 2020 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción (4) Siendo un Organismo Descentralizado la Administración a trabajado para mejorar las condiciones de servicio a los usuarios, así como para los trabajadores
Panorama Económico y Financiero(5) Aunque la situación económica del país no es la mejor, el Organismo de Agua se encuentra solvente
Autorización e Historia (6) En la gaceta no. 82 del 30 de abril de 1992 se publica la creación del Organismo
Organización y Objeto Social (7) Se cuenta con un Director General, un Director de Administración y Finanzas y un Director de Obras, sus objetivos principales son: Ofrecer a la población los servicios de abasto, alcantarillado sanitario, drenaje pluvial y depuración de aguas residuales con buena calidad y a un precio razonable, Operar, preservar y administrar las fuentes, instalaciones e infraestructura de manera eficiente; garantizar la eficiencia mediante solidez financiera y continuidad institucional; evaluar necesidades de expansión, planear estrategias, prever y encauzar el comportamiento de las demandas para garantizar el abasto.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México, Código Financiero del Estado de México y Municipios, Reglamento del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México así como un siste contable de apoyo de contabilidad gubernamental (DTIA).
Políticas de Contabilidad Significativas (9) Es importante destacar que el modelo de información para la integración de la información es con base a la Armonización Contable (CONAC), en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como dar cumplimiento con el Manual de Contabilidad Gubernamental del 2019
Reporte Analítico del Activo (10) El registro contable de la depreciación tiene como objetivo reconocer la pérdida de valor de un activo que puede originarse por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, defectos de fabricación, falta de uso, insuficiencia, entre otros. Vehículos 10 %, Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias 20%, Equipo de cómputo 20 %, Mobiliario y equipo de oficina 3 %, Edificios 2 %, Maquinaria 10 %, El resto 10 %
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)
Reporte de la Recaudación (12) Se trabajo durante el mes para alcanzar la meta presupuestada
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Se presenta con los pasivos históricos que se tienen
Calificaciones Otorgadas (14) No estamos calificados
Proceso de Mejora (15) Implementando procedimientos para captación de ingresos
Información por Segmentos (16)
Eventos Posteriores al Cierre (17) Seguimiento a solicitudes de la población en cuestión de reparaciones o mantenimientos
Partes Relacionadas (18)
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Director de Administración y Finanzas

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


JEFA DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD
IRMA OLIVA ZAPATE SALAZAR


DIR. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. IMELDA ARIZMENDI CASTAÑEDA



ADMINISTRACION
Y FINANZAS
OPDAPAS

2019 - 2021