

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE TONATICO, MÉXICO

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de junio de 2025

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) El OPDAPAT, inicia operaciones el primero de MARZO del año 2022, pese a que su creación se llevó a cabo en la administración 2019-2021, sin embargo, nunca se iniciaron operaciones, continuando la dotación del vital líquido mediante una Regiduría o Dirección de Agua municipal, con la Administración 2022 - 2024 se inicio mejorando el servicio del suministro de agua lo mejor posible dependiendo mucho del caudal que esta autorizado para el municipio. Actualmente el Organismo continua con los trabajos y servicios en favor para la ciudadanía, gestionando con las instancias correspondientes para mejorar el suministro de agua.
Panorama Económico y Financiero (2) La situación económica del Organismo, es insierta ya que a pesar de que la gente empezó a responder durante la administración pasada, gran parte de la población continua sin tener cultura del pago de servicios, aunado a ello la temporada de estiaje dificulta el pago de la ciudadanía, por lo cual el Organismo depende tanto del ingreso que recauda como del subsidio otorgado por el municipio para cumplir con su operaciones.
Organización y Objeto Social (3) Se administra conforme a las atribuciones establecidas en Ley del Agua del Estado de México, Ley Orgánica Municipal y demás disposiciones aplicables, y tiene como objeto, dotar de los servicios de agua potable, alcantarillado y recepción de los caudales de agua residuales para su tratamiento a los habitantes de Tonatico, procurando las mejores condiciones de dotación y prestación de los servicios.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.
Políticas de Contabilidad Significativas (5) Se realizan los movimientos contables de acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad.
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) El organismo no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, sin embargo, sufre los estragos de las recesiones a nivel global, toda vez que es cliente de material que constantemente incrementa sus precios.
Reporte Analítico del Activo (7) De acuerdo con los registros relacionados con la vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes activos, se aplica los porcentajes registrados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (edición vigente al ejercicio fiscal)
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) En el mes de junio, no se registraron fideicomisos, mandatos ni contratos análogos.
Reporte de la Recaudación (9) La información de la recaudación se basa en un sistema propio, que genera la información requerida por los distintos entes fiscalizadores.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Al cierre del mes el Organismo no presenta deuda alguna.
Calificaciones Otorgadas (11) A la fecha el Organismo no cuenta con calificaciones otorgadas.
Proceso de Mejora (12) Se cuenta con un programa anual de mejora regulatoria, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados.
Información por Segmentos (13) Al 30 de junio de 2025 el Organismo no cuenta con información por segmentos.
Eventos Posteriores al Cierre (14) Al cierre del periodo no se cuenta con eventos pendientes posteriores al cierre.
Partes Relacionadas (15) El OPDAPAT no cuenta con partes relacionadas.
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) Bajo protesta de decir verdad, declaramos que la información presenta es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor.

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. AMÉRICA JARDÓN LAGUNAS



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE TONATICO, MÉXICO

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2025

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) A la fecha el organismo cuenta con \$390,265.75 monto correspondientes a la recaudación efectuada por los servicios que brinda el Organismo

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

Inventarios (3) Al cierre del mes no se presentaron movimientos en la cuenta.

Almacenes (4) Al cierre del mes no se presentaron movimientos en la cuenta, sin embargo, sigue el saldo de \$1,142.00 dejado por la administración pasada.

Inversiones Financieras (5) Por el momento el Organismo no cuenta con inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) Al mes de junio 2025 no se presentaron adquisiciones de bienes.

Estimaciones y Deterioros (7) Al final del mes se realizó la depreciación correspondiente como lo marca la Ley.

Otros Activos (8) El Organismo solo presenta el saldo de \$1,142.00 por concepto de medidores de agua, correspondiente al año anterior. Durante el mes no se realizaron movimientos.

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9) Al mes de junio no se cuenta con documentos por pagar, en lo que respecta de cuentas por pagar a corto plazo, el monto total es de \$174,520.86

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) Al cierre del mes el Organismo no realizó movimientos con lo que respecta a esta cuenta.

Pasivos Diferidos (11) Al mes el Organismo no realizó movimientos.

Provisiones (12) Durante el mes de abril el Organismo no realizó provisiones.

Otros Pasivos (13) Al cierre del mes no se cuenta con otros pasivos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14) En el mes los ingresos obtenidos fueron por la recaudación, de igual manera, durante el mes el organismo recibió subsidio por parte del H. Ayuntamiento de Tonalco.

Gastos y Otras Pérdidas (15) Derivado de gastos propios del organismo como servicios personales, materiales y servicios el monto del mes de enero corresponde a un total de \$1,725,687.94

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

Al final del mes de abril tenemos un monto de \$3,916,722.16 que corresponde a Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Mes

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

Los flujos de efectivo correspondientes al mes, se derivaron por las erogaciones del capítulo 1000, 2000 y 3000, necesarios para el correcto funcionamiento del Organismo. De igual manera, los ingresos corresponden a ingresos por derechos que presta el organismo y a transferencias del municipio.

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

Se obtuvieron Ingresos de Gestión por Recursos Propios y en la Conciliación Presupuestal y Contable existe una diferencia la cual se refiere a la cuenta del gasto por carga fiscal donde se contabilizan los descuentos por multas y recargos y que representan un ingreso no real ya que no es dinero que ingrese al banco, de esta forma al conciliar los ingresos presupuestarios y contables va existir diferencia en la cuenta de Bancos

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. AMÉRICA JARDÓN LAGUNAS



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE TONATICO, MÉXICO

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de junio de 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: Al mes de junio de 2025 el Organismo no cuenta con valores.

Emisión de Obligaciones: Por el momento el Organismo no cuenta con emisión de obligaciones.

Avaes y Garantías: Durante el mes de junio de 2025 el Organismo no adquirió la fianzas.

Juicios: Al cierre del mes el OPDAPAT no cuenta con juicios laborales ni civiles.

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Del 01 al 30 de junio de 2025 el Organismo no ha realizado inversiones mediante proyectos para prestación de servicios y similares

Bienes Concesionados o en Comodato: Al mes de enero el Organismo cuenta con 3 unidades vehiculares en comodato, derivado a la falta de vehículos para la gestión en favor al Organismo, operaciones y acciones relacionadas al OPDAPAT.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Las cuentas de ingresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, así como Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

Cuentas de Egresos: Las cuentas de egresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, Ley General de Contabilidad Gubernamental, las emitidas por el CONAC, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

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

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. AMÉRICA JARDÓN LAGUNAS

