

**I. Notas al Estado de Situación Financiera****ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes (1) EL SALDO DE EFECTIVO CAJA AL CIERRE DEL MES ES CERO, DERIVADO A QUE EN CUMPLIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS LOS INGRESOS SON DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DEL ORGANISMO, EL SALDO EN CUENTA DE BANCOS ES DE 9,928,135.38 PESOS Y ESTA REPRESENTADO BASICAMENTE POR INGRESOS PROPIOS DEL ORGANISMO, RECURSOS ECONOMICOS QUE SIRVEN PARA HACERLE FRENTE A LOS GASTOS DE OPERACION Y PROYECTOS DEL ORGANISMO..

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) EL ORGANISMO NO CUENTA CON DERECHOS Y/O EQUIVALENTES POR RECIBIR AL CIERRE DEL MES

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) EL ORGANISMO NO CUENTA CON BIENES DE CONSUMO AL CIERRE DEL MES

Inversiones Financieras (4) SE TIENE UN SALDO DE 0.00 PESOS, AL CIERRE DEL MES CON VENCIMIENTO A 30 DIAS.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) EL ORGANISMO CUENTA CON UN PATRIMONIO PROPIO EL CUAL SE ENCUENTRA CONCILIADO FISICA Y CONTABLEMENTE, RESPECTO A LOS BIENES MUEBLES SE CUENTA CON MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION POR 6,853,193.86 EN VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE 48,796,123.15, EN MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS 14,535,423.6 ASI MISMO SE HA REALIZADO EL PROCEDIMIENTO Y REGISTRO DE LA DEPRECIACION PARA LO CUAL SE HA UTILIZADO EL SISTEMA DIRECTO TRADICIONAL APLICANDO LOS PORCENTAJES EMITIDOS PARA CADA TIPO DE BIEN POR EL OSFEM. AL CIERRE DEL EJERCICIO SE TIENE UNA DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES DE 45,446,474.42 PESOS.

Estimaciones y Deterioros (6) AL CIERRE DEL MES NO SE CUENTA CON SALDOS INCOBRABLES

Otros Activos (7) SE CUENTA CON UN SALDO DE ACTIVO DIFERIDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE 290,817.76 PESOS QUE CORRESPONDE BASICAMENTE A DEPOSITOS EN GARANTIA POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES.

PASIVO (8) AL CIERRE DEL MES SE CUENTA CON PASIVOS, LA CUENTA DE PROVEEDORES A CORTO PLAZO PRESENTA UN SALDO DE 24,219,959.66 CON UNA PERIODICIDAD DE PAGO A 60 DIAS, EN LA CUENTA DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO SE TIENE UN SALDO DE 11,891,684.88 CON UNA PERIODICIDAD A 30 DIAS, SE CUENTA CON UN SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO EN LA CUENTA DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO DE 56,827,637.41 CON UNA PERIODICIDAD DE A 365 DIAS, AL IGUAL QUE LA CUENTA PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO DE 70,418,779.03 CANTIDADES REFLEJADAS EN DE PESOS., CABE SEÑALAR QUE SE HAN ESTADO REALIZANDO LOS PROCESOS DE CONCILIACION DE SALDOS RESPECTO A LOS PASIVOS LO QUE HA PERMITIDO IR AMORTIZANDO LOS SALDOS CON MAYOR EFICIENCIA, ADEMAS SE HAN REALIZADO LOS PROCESOS DE DEPURACION CORRESPONDIENTE, CABE DESTACAR QUE VARIOS PASIVOS SON POR REGISTROS GENERADOS EN ADMINISTRACIONES ANTERIORES, ES DECIR EN EJERCICIOS ANTERIORES.

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (9) AL CIERRE DEL MES, SE TIENE SALDOS POR RECAUDACION DE INGRESOS PROPIOS DERIVADO DE LA CARACTERISTICA DE SER UN PRESTADOR DE SERVICIO POR CONCEPTO DE DERECHOS POR 499,195,783.66

Gastos y Otras Pérdidas (10) AL CIERRE DE MES SE TUVIERON GASTOS EN LA PARTIDA DE SERVICIOS PERSONALES DE 143,936,998.12 MATERIALES Y SUMINISTROS POR 18,573,715.60 Y EN SERVICIOS GENERALES DE 200,671,345.66 PESOS

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11) LAS CIFRAS QUE MUESTRAN ESTE ESTADO NOS INDICAN QUE AL FINAL DEL MES EL PATRIMONIO NETO CONTRIBUIDO DE 31,586,564.05

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) EL SALDO FINAL DEL MES DE \$9,928,135.38 ESTE SALDO REPRESENTA EL RECURSO ECONOMICO QUE SE ENCUENTRAN EN BANCOS Y QUE FORMARAN PARTE DE LOS RECURSOS PARA INICIO DE OPERACIONES DEL EJERCICIO FISCAL SIGUIENTE.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13) POR LO QUE CORRESPONDE A LA CONCILIACION DE EGRESOS LA PARTIDA 2000 PRESENTA UNA DIFERENCIA DE 108,439.74 LA CUAL CORRESPONDE AL ALMACEN,UNA DIFERENCIA POR 0.00 EL CUAL CORRESPONDE A PARTIDAS 3000 SERVICIOS GENERALES, UNA DIFERENCIA POR 19,457.00 EL CUAL CORRESPONDE A LAS PARTIDAS DE INVENTARIOS BIENES MUEBLES MISMA QUE SE REGISTRA EN LAS CUENTAS PATRIMONIALES, SE CUENTA CON UNA PARTIDA DE 563,081.09 LA CUAL CORRESPONDE A DEPRECIACION CONTABLE DE BIENES MUEBLES MISMA QUE SU REGISTRO NO AFECTA CUENTAS PRESUPUESTALES, Y LA CANTIDAD DE 1,429,096.08 LO CUAL CORRESPONDE A INVERSION PUBLICA, Y POR ULTIMO LA CANTIDAD 0.00 LO CUAL CORRESPONDE A ADEFÁS REGISTRADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES,

DIRECCION DE ADMON Y FINANZAS

FERNANDO ANTONIO TRASLAVIÑA GARCIA



DIRECCIÓN DE  
ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS



ODAS HUIXQUILUCAN 2095

Notas de Memoria

Del 1 al 30 de septiembre de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables: EL ORGANISMO AL CIERRE DE MES NO TIENE CUENTAS DE ORDEN CONTABLE NI PRESUPUESTAL

Valores NO SE TIENEN AL CIERRE DEL MES

Emisión de Obligaciones NO SE TIENEN CUENTAS DE ORDEN DE ESTA INDOLE AL CIERRE DE MES

Avales y Garantías NO SE TIENEN CUENTAS DE ORDEN DE ESTA INDOLE AL CIERRE DE MES

Juicios NO SE TIENEN CUENTAS DE ORDEN DE ESTA INDOLE AL CIERRE DE MES

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO SE TIENEN CUENTAS DE ORDEN DE ESTA INDOLE AL CIERRE DE MES

Bienes en Concesión y en Comodato NO SE TIENEN CUENTAS DE ORDEN DE ESTA INDOLE AL CIERRE DE MES

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos NO SE TIENEN CUENTAS DE ORDEN DE ESTA INDOLE AL CIERRE DE MES

Cuentas de Egresos NO SE TIENEN CUENTAS DE ORDEN DE ESTA INDOLE AL CIERRE DE MES



**DIRECCIÓN DE  
ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS**

DIRECCION DE ADMON Y FINANZAS

FERNANDO ANTONIO TRASLAVIÑA GARCIA



ODAS HUIXQUILUCAN 2095  
Notas de Gestión Administrativa  
Del 1 al 30 de septiembre de 2023

**Introducción (1)** LA ADMINISTRACION 2023-2024, TIENE COMO FINALIDAD FINANCIERA CONTAR CON FINANZAS SANAS Y LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE CUMPLAN CON LOS POSTULADOS BASICOS GUBERNAMENTALES, CON LA FINALIDAD DE QUE NOS FACILITE LA TOMA DE DECISIONES. SE TIENE COMO PRINCIPAL OBJETIVO DE DOTAR DE SERVICIOS BÁSICOS A LA COMUNIDAD EN APEGO A LAS DISPOSICIONES LEGALES, ASÍ MISMO DAR CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE CONTABILIDAD Y EN GENERAL A SUS ESTADOS FINANCIEROS SE ORIENTEN A INFORMAR DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO Y DE OTROS MOVIMIENTOS FINANCIEROS DENTRO DE LOS PARÁMETROS LEGALES Y TÉCNICOS AUTORIZADOS, ASI MISMO, SE ESTA ATENDIENDO Y MEJORANDO LOS SERVICIOS QUE PRESTEN, DEBERÁN DESTINARSE EXCLUSIVAMENTE A LA PLANEACIÓN, CONSTRUCCIÓN, MEJORAMIENTO, AMPLIACIÓN, REHABILITACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA BAJO SU ADMINISTRACIÓN, ASÍ COMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS”.

**Panorama Económico (2)** LAS FINANZAS PUBLICAS Y LOS PROYECTOS REALIZADOS SE BASARON EN RECURSOS PROPIOS Y ASIGNADOS, SE DETERMINO NO SOLICITAR CREDITOS O EMPRESTITOS QUE GENERARAN UNA CARGA FINANCIERA Y GASTOS AL ERARIO MUNICIPAL,

**Autorización e Historia (3)** HUIXQUILUCAN ES UN MUNICIPIO DEL ESTADO DE MÉXICO, PERTENECIENTE A LA ZONA METROPOLITANA DE LA CIUDAD DE MÉXICO. SE CONSTITUYÓ COMO MUNICIPIO EL 21 DE OCTUBRE DE 1846. HUIXQUILUCAN SE LOCALIZA EN LA PARTE CENTRO DEL ESTADO DE MÉXICO EN LA VERTIENTE ORIENTAL DEL MONTE DE LAS CRUCES. EL ORGANISMO DESCENTRALIZADO OPERADOR DE AGUA DE HUIXQUILUCAN SE CREA A TRAVÉS DEL DECRETO 109, EL 9 DE DICIEMBRE DE 2002.

**Organización y Objeto Social (4)** EL ORGANISMO DE AGUA TIENEN SU OBJETO BIEN PRECISADO, SERVIR DE BASE A LA DIVISION TERRITORIAL Y ORGANIZACIÓN POLITICA Y ADMINISTRATIVA DE LOS ESTADOS QUE INTEGRA LA FEDERACIÓN. ASIMISMO, BUSCA LA SATISFACCIÓN DE LAS NECESIDADES COLECTIVAS DE SU POBLACIÓN (SERVICIOS PÚBLICOS Y DISTRIBUCIÓN DEL AGUA Y ALCANTARILLADO) Y EL PROPICIAMIENTO DE SU DESARROLLO.

**PRINCIPALES ACTIVIDADES**

LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO HA SIDO CALIFICADA COMO TAREA DIFÍCIL, SIN EMBARGO DE SUMA IMPORTANCIA PARA SATISFACER SUS NECESIDADES BÁSICAS, ESTO ES LO DE PRIMERA NECESIDAD, LAS QUE SON NECESIDADES PARA LA VIDA MISMA, COMO POR EJEMPLO:

AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN DE SUS AGUAS RESIDUALES; Y

LOS DEMÁS QUE LAS LEGISLATURAS LOCALES DETERMINEN SEGÚN LAS CONDICIONES TERRITORIALES Y SOCIOECONÓMICAS DE LOS MUNICIPIOS, ASÍ COMO SU CAPACIDAD ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)** LOS FINANCIEROS Y DEMAS REPORTES FIANCIEROS SE REALIZAN EN CUMPLIMIENTO A LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS EMITIDOS POR LA CONAC, LGCG, ETC Y FUNDAMENTADA Y EN CUMPLIMIENTO A LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y A LOS LINEAMIENTOS DE REGISTRO Y CONTROL., ADEMAS DEL MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO

**Políticas de Contabilidad Significativas (6)** LA CONTABILIDAD SE REALIZA DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA Y ATENDIENDO LOS MOMENTOS CONTABLES, DANDO CUMPLIMIENTO A LAS ULTIMAS ACTUALIZACIONES EMITIDAD POR LAS DEPENDENCIAS NORMATIVAS, ADEMAS SE CUENTA CON EL SISTEMA CONTABLE AUTORIZADO Y VALIDADO POR LAS MISMAS, CUENTA CON LAS ACTUALIZACIONES CORRESPONDIENTES, (SISTEMA CONTABLE PROGRESS), SE TIENE COMO FINALIDAD QUE LA CONTABILIDAD CUMPLA CON LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y QUE ADEMAS MUESTRE LA SITUACION REAL DEL ORGANISMO Y FACILITE LA TOMA DE DECISIONES.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)** EL TIPO DE MONEDA QUE MANEJA EL ORGANISMO ES EN PESOS MEXICANOS

Reporte Analítico del Activo (8) EL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE CARACTER MUNICIPAL CUENTA CON BIENES MUEBLES E INMUEBLES DEBIDAMENTE REGISTRADOS CONTABLEMENTE Y EN EL SISTEMA CREG PATRIMONIAL, CUMPLENDO LOS PRINCIPIOS DE REGISTRO Y CONTROL, ADEMÁS SE HA REALIZADO LA DEPRECIACION DE LOS BIENES EN BASE A LOS PORCENTAJES EMITIDOS POR EL OSFEM, LA CUAL ES REGISTRADO EN LAS CUENTAS CONTABLES Y EN EL SISTEMA PATRIMONIAL, EN ESE MISMO CONTEXTO SE REGISTRA LAS CUENTAS DEL ACTIVO, DANDO CUMPLIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS DE REGISTRO Y CONTROL SE CUENTA CON EL SISTEMA CREG PRATRIMONIAL QUE NOS PERMITE TENER EL REGISTRO Y CONTROL DE CADA BIEN MUEBLE E INMUEBLE QUE INTEGRAN EL PATRIMONIO DEL ORGANISMO.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9) EL ORGANISMO NO CUENTA CON FIDEICOMISOS O CONTRATOS SIMILARES.

Reporte de la Recaudación (10) EL ORGANISMO OBTUVO INGRESOS PROPIOS POR RECAUDACION PRINCIPALMENTE EN EL RUBRO DE DERECHOS POR LA CANTIDAD DE 499,195,783.66 SE TIENE PREVISTO EN BASE A LOS PROGRAMAS Y CAMPAÑAS DE RECAUDACION TENER UN INCREMENTO A MEDIANO PLAZO DEL 8% EN RELACION AL ULTIMO EJERCICIO FISCAL.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) EL ORGANISMO DE AGUA NO PRESENTA AL CIERRE DE MES NINGUNA DEUDA CON INSTITUCIONES CREDITICIAS, CON LA BANCA O CON CUALQUIER INSTITUCION PERSONA FISICA O MORAL A LA QUE SE LE TENGA QUE PAGAR UNA CARGA FINANCIERA U OBLIGACIONES GENERADAS POR EL PASIVO, SIN EMBARGO SOLO SE TIENEN PASIVOS CORRIENTES DE LOS CUALES AL CIERRE DEL EJERCICIO SE CUENTA CON PASIVOS EN LA CENTA DE PROVEEDORES A CORTO PLAZO PRESENTA UN SALDO DE 24,219,959.66 CON UNA PERIODICIDAD DE PAGO A 60 DIAS, EN LA CEUNTA DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO SE TIENE UN SALDO DE 11,891,684.88 CON UNA PERIODICIDAD A 30 DIAS, SE CUENTA CON UN SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO EN LA CUENTA DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO DE 56,827,637.41 CON UNA PERIODICIDAD DE A 365 DIAS, AL IGUAL QUE LA CUENTA PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO DE 70,418,779.03, CANTIDADES REFLEJADAS EN PESOS., CABE SEÑALAR QUE SE HAN ESTADO REALIZANDO LOS PROCESOS DE CONCILIACION DE SALDOS RESPECTO A LOS PASIVOS LO QUE HA PERMITIDO IR AMORTIZANDO LOS SALDOS CON MAYOR EFICIENCIA, ADEMÁS SE HAN REALIZADO LOS PROCESOS DE DEPURACION CORRESPONDIENTE, CABE DESTACAR QUE VARIOS PASIVOS SON POR REGISTROS GENERADOS EN ADMINISTRACIONES ANTERIORES, ES DECIR EN EJERCICIOS ANTERIORES.

Calificaciones Otorgadas (12) NO SE CUENTA CON UNA CALIFICACION CREDITICIA EN VIRTUD A QUE NO SE HA CONTRATADO DEUDA.

Proceso de Mejora (13) EL ORGANISMO MUNICIPAL COMO SE PUEDE VER EN LOS REPORTES FINANCIEROS HA PRESENTADO MEJORAS SIGNIFICATIVAS, DERIVADAS DE LOS PROCESOS DE DEPURACION CONTABLE Y FINANCIERA, ASI COMO EL PROCESO DE DEPURACION Y CONCILIACION FISICO CONTABLE DE LOS BIENES MUEBLES QUE INTEGRAN EL PATRIMONIO DE LA ENTIDAD, ADEMÁS SE HAN REALIZADOS PROGRAMAS DE CONTROL INTERNO QUE HAN FACILITADO Y GENERADO RESULTADOS POSITIVOS PARA EL ORGANISMO, SE HAN REALIZADO CAMPAÑAS DE RECAUDAON ASI COMO PROGRAMAS DE CONTENCIÓN DEL GASTO, LO QUE REPRESENTO PARA EL OPD LA OBTENCION DE MEJORES INGRESOS Y MAYOR INVERSION EN OBRAS Y SERVICIOS EN BENEFICIO DE LA POBLACION.

Información por Segmentos (14) LA PRESENTACION DE LA INFORMACION FINANCIERA EN TODOS Y CADA UNO DE LOS REPORTES FINANCIEROS ESTABLECIDOS, PERMITEN PODER ANALIZAR LA INFORMACION DE MANERA DETALLADA Y POR SEPARADO, ES DECIR LA CLASIFICACION DE LA INFORMACION EN LOS REPORTES PERMITEN ADEMÁS LA CORRECTA TOMA DE DECISIONES

Eventos Posteriores al Cierre (15) EL OPD DARA CONTINUIDAD A LOS PROGRAMAS Y SISTEMAS DE CONTROL IMPLEMENTADOS CON LA FINALIDAD DE ALCANZAR LOS MEJORES RESULTADOS EN LOS OBJETIVOS PLANEADOS

Partes Relacionadas (16) SE DESTACA QUE NO SE CUENTAN CON PARTES RELACIONADAS QUE AFECTEN O TENGAN ALGUNA INFLUENCIA QUE AFECTEN LA TOMA DE DECISIONES.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17) A INFORMACION QUE SE DESCRIBE EN LOS DISTINTOS FORMATOS DE LA CUENTA PUBLICA ANUAL SON GENERADOS CON LOS DATOS Y CIFRAS REALES Y VERACES QUE CORRESPONDEN AL ORGANISMO DE AGUAS DE HUIXQUILUCAN EJERCICIO 2023.

DIRECCION DE ADMON Y FINANZAS

FERNANDO ANTONIO TRASLAVIÑA GARCIA



DIRECCIÓN DE  
ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS