

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



MUNICIPIO: ODAS CHICOLAPAN 2083

01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	No. CTA	PARTIDA	CONCEPTO				
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de - \$ 553,378.54, representa el saldo de la cuenta, mismo que debe depurarse para reflejar el importe correcto, asimismo al inicio del actual año se apertura el Fondo de Caja Chica del Director de Finanzas por un importe \$30,000.00, el cual es para gastos contingentes menores de operación.				
	1112	BANCOS	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:				
			No. DE CUENTA		AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	
			1112 2 2	NUMERO DE CUENTA 92-00139448-9	1,943.49	-	
			1112 2 11	BANORTE CTA. 0859171111 O.D.A.S ADMON 2013-2015 RECURSOS PROPIOS	51.98	51.98	
			1112 2 21	BBVA BANCOMER 0106690742 O.D.A.S. ADMON 2016-2018 RECURSO PROPIO	0.08	0.08	
			1112 2 23	SANTANDER CTA. 18000094722	62,810.04	62,810.04	
			1112 2 24	SANTANDER CTA. 18000107823	260.00	260.00	
			1112 2 25	BBVA BANCOMER CTA. NO. 0114196333 RECURSO PROPIO	1,668,470.30	1,538,546.61	
			1112 2 26	BANCA MIFEL CTA. CHEQUES NO. 1600433101	1,718,246.94	1,726,287.63	
			1112 2 27	BBVA BANCOMER PRODI 2020 CTA.0115569354	1.94	1.94	
			1112 2 28	BBVA BANCOMER PRODDER 2020 CTA 0116172938	114,360.53	114,360.31	
			1112 2 29	BBVA BANCOMER PRODDER 2021 CTA 117935978	7,247.20	7,247.26	
			1112 2 30	BBVA BANCOMER CHEQUES NO. 20967	795,641.40	715,641.40	
	1112 2 31	BBVA BANCOME CTA 118075689	2,187,800.00	200,000.00			
Total		1,270,382.38	-	497,509.47			
El equivalente en efectivo se encuentran representados por depósitos bancarios a la fecha de los Estados Financieros, los intereses se incluyen en los estados de cuenta bancarios correspondientes. Se realizará depuración de la cuenta en meses posteriores por los saldos contrarios a su naturaleza.							
	1121	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:				
			No. DE CUENTA		AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	
			1121 1	SANTANDER CTA 65-50729834-3 INVERSIONES	5,000.00	5,000.00	
			Total		5,000.00	5,000.00	
El equivalente en inversiones en valores negociables se encuentran representados por depósitos bancarios a la fecha de los Estados Financieros, los intereses se incluyen en el estado de cuenta bancario.							
Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	El saldo de \$ 6,148,644.90 reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por: A) "Subsidio al Empleo" correspondiente al pago de nómina del personal, por un importe \$223,969.32, de meses anteriores. B) Así también representa un saldo de depositos no identificados los cuales se realizará la depuración de los mismos, por un monto de \$32,674.30 C) Se tienen registros de Deudores Diversos de administraciones anteriores los cuales estan en proceso de depuración por un importe de \$ 561,560.93				
			CONCEPTO		AGOSTO	SEPTIEMBRE	%
			1123 1 1 3	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	27,752.20	27,752.20	0.45
			1123 1 1 4	SUBSIDIO AL EMPLEO 2016-2018	2,622.32	2,622.32	0.04
			1123 1 1 5	SUBSIDIO AL EMPLEO 2019-2021	193,594.80	193,594.80	3.15
			1123 2 1 1	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS BANORTE CTA. 0859171111 O.D.A.S	32,674.30	32,674.30	0.53
			1123 5 1 4	LUIS DAVID MIRANDA GOMEZ	24,548.74	24,548.74	0.40
			1123 5 1 5	RAMON MEDELLIN MONDRAGON	15,428.00	15,428.00	0.25
			1123 5 1 18	ODAS CHICOLOAPAN DE JUAREZ 2013-2015	46,441.30	46,441.30	0.76
			1123 5 1 20	EDGAR RUBEN NAVA CEBALLOS	53,337.73	53,337.73	0.87
			1123 5 1 29	DAVID HERNANDEZ DAZA	299,223.36	299,223.36	4.87
			1123 5 1 40	HORTENSIA MILLAN ESPINOSA	105,122.29	105,122.29	1.71
			1123 5 1 41	BOLIVAR BARRERA RODRIGUEZ	5,047.87	5,047.87	0.08
			1123 5 1 44	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	0.30	0.30	0.00
			1123 5 1 46	CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA DE CV	790.00	790.00	0.01
			1123 5 1 47	MARTHA GUADALUPE ORTEGA RAMOS	2,562.46	2,562.46	0.04
			1123 5 1 48	MARIANA NOHEMI LEON CAREAGA	4,880.00	4,880.00	0.08
			1123 5 1 49	CINTHIA BERENICE BUENDIA RAMOS	372.13	372.13	0.01
			1123 5 1 50	HERIBERTO CARCAMO ELENO	1,200.00	1,200.00	0.02
			1123 5 1 51	MARTIN ULISES LARA BARRAGAN	-0.58	0.58	0.00
			1123 5 1 52	ELIZABETH KAREN LAGUNAS ORTEGA	10.00	10.00	0.00
			1123 5 1 53	MARTIN ULISES LARA BARRAGAN	2,597.33	6,761.68	0.04
			1123 5 1 54	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	7,050,872.00	5,326,276.00	114.67
					\$ 7,869,076.55	\$ 6,148,644.90	127.98

	1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.	El saldo de \$ 32,022,030.49, esta integrado de la siguiente manera: A) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de pago a proveedores y otras operaciones \$ 31,117,374.59 C) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de compensar \$ 904,655.90 Esta en proceso en base a la política fiscal la depuración de estas cuentas, para así poder reflejar en los Estados Financieros el saldo real, por lo cual se solicitará al Órgano Interno de Control, llevar a cabo la revisión de la partida, así mediante la obtención de papeles de trabajo del Impuesto al Valor Agregado, se pueda realizar la depuración.																																	
	1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	El saldo de \$ 22,150.00 , que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma: <table><thead><tr><th colspan="2">1.- Anticipo a Proveedores</th><th>AGOSTO</th><th>SEPTIEMBRE</th><th>VARIACION</th></tr></thead><tbody><tr><td>1131 1 199 1</td><td>SERVICIOS Y BOMBAS REEHG, S.A. DE C.V.</td><td>20,050.00</td><td>20,050.00</td><td>91%</td></tr><tr><td>1131 1 200 1</td><td>MANUEL CORTEZ DOMINGUEZ</td><td>100.00</td><td>100.00</td><td>0%</td></tr><tr><td>1131 1 201 1</td><td>SHOT INTEGRAL M & M SA DE CV</td><td>2,000.00</td><td>2,000.00</td><td>9%</td></tr><tr><td>1131 1 208 1</td><td>EULEIRO SA DE CV</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0%</td></tr><tr><td colspan="2">SALDO</td><td>22,150.00</td><td>22,150.00</td><td>100%</td></tr></tbody></table> Representa el pago realizado derivado de anticipo de trabajos a realizar, esta en proceso de cancelación.				1.- Anticipo a Proveedores		AGOSTO	SEPTIEMBRE	VARIACION	1131 1 199 1	SERVICIOS Y BOMBAS REEHG, S.A. DE C.V.	20,050.00	20,050.00	91%	1131 1 200 1	MANUEL CORTEZ DOMINGUEZ	100.00	100.00	0%	1131 1 201 1	SHOT INTEGRAL M & M SA DE CV	2,000.00	2,000.00	9%	1131 1 208 1	EULEIRO SA DE CV	0.00	0.00	0%	SALDO		22,150.00	22,150.00	100%
1.- Anticipo a Proveedores		AGOSTO	SEPTIEMBRE	VARIACION																																
1131 1 199 1	SERVICIOS Y BOMBAS REEHG, S.A. DE C.V.	20,050.00	20,050.00	91%																																
1131 1 200 1	MANUEL CORTEZ DOMINGUEZ	100.00	100.00	0%																																
1131 1 201 1	SHOT INTEGRAL M & M SA DE CV	2,000.00	2,000.00	9%																																
1131 1 208 1	EULEIRO SA DE CV	0.00	0.00	0%																																
SALDO		22,150.00	22,150.00	100%																																
Bienes disponibles para su Transformación y Consumo	1151	Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	El saldo de \$ 1,256,776.42, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma: <table><thead><tr><th colspan="2">1.- Almacen de Materiales</th><th>AGOSTO</th><th>SEPTIEMBRE</th><th>VARIACION</th></tr></thead><tbody><tr><td>1151 1 1 1</td><td>MATERIALES DE CONSTRUCCION</td><td>121,607.98</td><td>121,607.98</td><td>10%</td></tr><tr><td>1151 1 1 4</td><td>ALMACEN DE MATERIALES 2007-2009</td><td>1,118,305.72</td><td>1,118,305.72</td><td>89%</td></tr><tr><td>1151 1 1 5</td><td>ALMACEN DE MATERIALES 2009-2012</td><td>4,442.72</td><td>4,442.72</td><td>0%</td></tr><tr><td>1151 1 1 7</td><td>ALMACEN DE MATERIALES 2019-2021</td><td>12,420.00</td><td>12,420.00</td><td>1%</td></tr><tr><td colspan="2">SALDO</td><td>1,256,776.42</td><td>1,256,776.42</td><td>100%</td></tr></tbody></table> Representa el importe en materiales pendientes de aplicar, sin embargo como se aprecia en las cuentas contables dichos saldos provienen de ejercicios anteriores, así como de administraciones anteriores. Se realizará la depuración correspondiente en los meses posteriores. Apartir de la administración 2019-2021, el Organismo no aplica proceso de transformación y/o elaboración de bienes, por tanto no se tiene sistema de costeo.				1.- Almacen de Materiales		AGOSTO	SEPTIEMBRE	VARIACION	1151 1 1 1	MATERIALES DE CONSTRUCCION	121,607.98	121,607.98	10%	1151 1 1 4	ALMACEN DE MATERIALES 2007-2009	1,118,305.72	1,118,305.72	89%	1151 1 1 5	ALMACEN DE MATERIALES 2009-2012	4,442.72	4,442.72	0%	1151 1 1 7	ALMACEN DE MATERIALES 2019-2021	12,420.00	12,420.00	1%	SALDO		1,256,776.42	1,256,776.42	100%
1.- Almacen de Materiales		AGOSTO	SEPTIEMBRE	VARIACION																																
1151 1 1 1	MATERIALES DE CONSTRUCCION	121,607.98	121,607.98	10%																																
1151 1 1 4	ALMACEN DE MATERIALES 2007-2009	1,118,305.72	1,118,305.72	89%																																
1151 1 1 5	ALMACEN DE MATERIALES 2009-2012	4,442.72	4,442.72	0%																																
1151 1 1 7	ALMACEN DE MATERIALES 2019-2021	12,420.00	12,420.00	1%																																
SALDO		1,256,776.42	1,256,776.42	100%																																
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1235	Contrucciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	Como puede observarse el saldo al corte del mes refleja un importe de \$ 1,851,211.71 integrado por: <table><thead><tr><th>CUENTA</th><th>CONCEPTO</th><th>AGOSTO</th><th>SEPTIEMBRE</th></tr></thead><tbody><tr><td>1235 1 1 1 1</td><td>CHICOLOAPAN /ODAS/OP/IR/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA POTABLE F.I.M Y 20 DE NOV. COL. EMILI</td><td>1,416,211.71</td><td>1,416,211.71</td></tr><tr><td>1235 1 2 1 1</td><td>REHABILITACION Y MANTENIMIENTO INTEGRAL DE CARACAMO 6 COLONIAS</td><td>435,000.00</td><td>435,000.00</td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>1,851,211.71</td><td>1,851,211.71</td></tr></tbody></table> El saldo representa obras en Proceso pendientes de depurar las cuales se llevará a cabo el proceso de depuración en los meses posteriores.				CUENTA	CONCEPTO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	1235 1 1 1 1	CHICOLOAPAN /ODAS/OP/IR/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA POTABLE F.I.M Y 20 DE NOV. COL. EMILI	1,416,211.71	1,416,211.71	1235 1 2 1 1	REHABILITACION Y MANTENIMIENTO INTEGRAL DE CARACAMO 6 COLONIAS	435,000.00	435,000.00			1,851,211.71	1,851,211.71														
	CUENTA	CONCEPTO	AGOSTO	SEPTIEMBRE																																
1235 1 1 1 1	CHICOLOAPAN /ODAS/OP/IR/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA POTABLE F.I.M Y 20 DE NOV. COL. EMILI	1,416,211.71	1,416,211.71																																	
1235 1 2 1 1	REHABILITACION Y MANTENIMIENTO INTEGRAL DE CARACAMO 6 COLONIAS	435,000.00	435,000.00																																	
		1,851,211.71	1,851,211.71																																	
1241 a la 1249	Activo Fijo	Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o bien, a su valor estimado razonable de un bien similar, determinado por el área administrativa correspondiente o al del avalúo en caso de que sean producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago, aun cuando no se cuenta con la factura o documento original que ampare la propiedad del bien. En todos los casos se incluyen los gastos y costos relacionados con su adquisición, en apego a la normatividad de registro de Contabilidad Gubernamental. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se registran en los resultados cuando se incurren. Las cuentas estan integradas de la siguiente manera: <table><thead><tr><th>CUENTA</th><th>AGOSTO</th><th>SEPTIEMBRE</th><th>Variación Absoluta</th></tr></thead><tbody><tr><td>1241 - Mobiliario y Equipo de Administración</td><td>2,262,166.11</td><td>2,262,166.11</td><td>-</td></tr><tr><td>1244- Vehiculos y Equipo de Transporte</td><td>10,254,713.90</td><td>10,254,713.90</td><td>-</td></tr><tr><td>1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas</td><td>11,854,933.59</td><td>11,854,933.59</td><td>-</td></tr><tr><td>TOTALES</td><td>24,371,813.60</td><td>24,371,813.60</td><td></td></tr></tbody></table> 1241- Durante este periodo sé realizaron los siguientes movimientos: 1242- Durante este periodo no se presentaron algun movimiento. 1244- Durante este periodo no se realizo algun movimiento. 1246-Durante este periodo sé realizaron los siguientes movimientos:				CUENTA	AGOSTO	SEPTIEMBRE	Variación Absoluta	1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	2,262,166.11	2,262,166.11	-	1244- Vehiculos y Equipo de Transporte	10,254,713.90	10,254,713.90	-	1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	11,854,933.59	11,854,933.59	-	TOTALES	24,371,813.60	24,371,813.60												
CUENTA	AGOSTO	SEPTIEMBRE	Variación Absoluta																																	
1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	2,262,166.11	2,262,166.11	-																																	
1244- Vehiculos y Equipo de Transporte	10,254,713.90	10,254,713.90	-																																	
1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	11,854,933.59	11,854,933.59	-																																	
TOTALES	24,371,813.60	24,371,813.60																																		
Estimaciones y Deterioros	1263	Depreciación	El saldo que presenta por un importe de \$ 7,592,653.11, corresponde al inicial del ejercicio fiscal 2021, del mes de enero a diciembre de 2021 no se realizo el calculo de la Depreciación mensual por lo que se regularizará.																																	
Otros Activos	1279	Depositos en Garantía	Representa el saldo por Depositos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios: <table><thead><tr><th>CONCEPTO</th><th>AGOSTO</th><th>SEPTIEMBRE</th><th>VARIACION</th></tr></thead><tbody><tr><td>DEPOSITO POR LA ADQUISICION DE TANQUES</td><td>\$ 3,200.00</td><td>\$ 3,200.00</td><td>\$ -</td></tr><tr><td>DEPOSITO POR CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICO</td><td>\$ 4,893.00</td><td>\$ 4,893.00</td><td>\$ -</td></tr><tr><td></td><td>\$ 8,093.00</td><td>\$ 8,093.00</td><td>\$ -</td></tr></tbody></table> Los saldos representan Depositos en Garantía que han sido entregados por la prestación de un servicio.				CONCEPTO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	VARIACION	DEPOSITO POR LA ADQUISICION DE TANQUES	\$ 3,200.00	\$ 3,200.00	\$ -	DEPOSITO POR CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICO	\$ 4,893.00	\$ 4,893.00	\$ -		\$ 8,093.00	\$ 8,093.00	\$ -														
CONCEPTO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	VARIACION																																	
DEPOSITO POR LA ADQUISICION DE TANQUES	\$ 3,200.00	\$ 3,200.00	\$ -																																	
DEPOSITO POR CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICO	\$ 4,893.00	\$ 4,893.00	\$ -																																	
	\$ 8,093.00	\$ 8,093.00	\$ -																																	

2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:			
		NOMBRE		AGOSTO	SEPTIEMBRE
		2111 1 5 16	QUINCENA NUMERO 16 ADMON. 2009-2012	40,578.97	40,578.97
		2111 1 6 1	NOMINAS 2013	8,775.00	8,775.00
		2111 1 7 1	NOMINA 2016	3.96	3.96
		2111 1 7 2	NOMINA 2018	868.05	868.05
		2111 1 8 1	NOMINA 2019	8,863.62	8,863.62
		2111 1 8 2	NOMINA 2020	371.35	371.35
		2111 1 8 3	NOMINA 2021	60,038.28	60,038.28
		2111 1 8 4	NOMINA 2022	493,777.35	49,152.20
		TOTAL		512,089.84	30,839.71
Los saldos de esta cuenta corresponden a ejercicios anteriores los cuales se realizará una depuración de los mismos, así como de las cuentas de la administración 2019-2021					
2112	Proveedores por Pagar Corto Plazo	El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:			
		CUENTA	NOMBRE	AGOSTO	SEPTIEMBRE
		2112 1 16 1	MARTIN CEDILLO MARTINEZ	4,427.50	4,427.50
		2112 1 23 1	HERNANDEZ HERNANDEZ MARIA DOMINGA	5,301.50	5,301.50
		2112 1 37 1	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	-395,878.98	394,773.66
		2112 1 39 1	DESARROLLO EN EQUIPO HIDRAULICO Y ELECTRICO S.A. DE C.V.	34,707.20	34,707.20
		2112 1 62 1	IGNACIO ADOLFO SILVA DIAZ	29,000.00	29,000.00
		2112 1 70 1	NANCY FLORES GUZMAN	3,044.66	3,044.66
		2112 1 71 1	GONZALEZ VAZQUEZ RODRIGUEZ Y CIA S.C.	22,200.00	22,200.00
		2112 1 77 1	CALDERON LOMAS MARIA ALEJANDRA	4,749.99	4,749.99
		2112 1 82 1	COMERCIAL ROSFRANS S.A. DE C.V.	4,046.48	4,046.48
		2112 1 91 1	COPIADORAS PROVIDENCIA, S.A. DE C.V.	9,775.00	9,775.00
		2112 1 92 1	CHAVEZ ESPINOZA FLORENCIO	83,288.00	83,288.00
		2112 1 93 1	HERNANDEZ GARCIA CONCEPCION	21,637.30	21,637.30
		2112 1 96 1	RAMIREZ ESPINOZA DELFINO	140,254.41	140,254.41
		2112 1 99 1	ANDRADE MENDEZ MARIA LIDIA	73,818.50	73,818.50
		2112 1 101 1	PEIMBERT ALVAREZ DAVID	127,854.48	127,854.48
		2112 1 103 1	PAZ JIMENEZ VERONICA	106,835.00	106,835.00
		2112 1 104 1	YESCAS ORTEGA PATRICIA	87,481.98	87,481.98
		2112 1 108 1	JUAREZ HERNANDEZ ROGELIO	30,925.80	30,925.80
		2112 1 114 1	REPARACIONES HIDRONEUMATICAS MAYA, S.A. DE C.V.	-4.63	-4.63
		2112 1 123 1	2REAL PEOPLE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	20,125.00	20,125.00
		2112 1 124 1	CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES Y TERRACERIAS VERE, S.A. DE C.V.	-38,250.00	-38,250.00
		2112 1 126 1	GRUPO DETONPROYEC, S.A. DE C.V.	3,312.00	3,312.00
		2112 1 129 1	BRUNA MEXICO, S.A. DE C.V.	11,278.05	11,278.05
		2112 1 130 1	RUBEN RESENDIZ SALDAÑA	70,304.34	70,304.34
		2112 1 132 1	TRANSPATEX, S.A. DE C.V.	35,516.88	35,516.88
		2112 1 134 1	GOMEZ SANCHEZ BALTAZAR	32,775.00	32,775.00
		2112 1 135 1	HERNANDEZ GONZALEZ MAGDALENA DELIA	9,182.30	9,182.30
		2112 1 136 1	RAFAEL GONZALEZ FANDANGO	75,414.13	75,414.13
		2112 1 137 1	FLORES GUZMAN JOSE DAVID	3,105.00	3,105.00
		2112 1 142 1	INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES DE OBRAS J.M. S.A DE C.V.	63,450.00	63,450.00
		2112 1 148 1	ABC DE MATERIALES SA DE CV	0.01	0.01
		2112 1 150 1	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	191,605.00	191,605.00
		2112 1 167 1	TRACTO SUSPENSIONES INTERNACIONALES RAMIREZ S.A. DE C.V.	22,499.92	22,499.92
		2112 1 170 1	FIGUEROA BATALLA RAUL	37,560.80	37,560.80
		2112 1 179 1	MANUEL CORTES DOMINGUEZ	6,157.30	6,157.30
		2112 1 182 1	RAUL ENRIQUE GONZALEZ PALACIOS	70,518.46	70,518.46
		2112 1 191 1	GERARDO JUAREZ MONTIEL	826.79	826.79
		2112 1 202 1	ALFONSO GUADALUPE MENDOZA VILLA	475,053.64	475,053.64
		2112 1 203 1	RODOLFO MENDOZA CORTES	204,218.00	204,218.00
		2112 1 204 1	MONICA RENE MONTOYA USCANGA	9,744.00	9,744.00
		2112 1 206 1	MONICA MARGARITA DIAZ VEGA	13,340.00	13,340.00
		2112 1 208 1	NABOR HERNANDEZ VAZQUEZ	0.80	0.80
		2112 1 209 1	HERNAN SAUZA ESPEJEL	42,953.41	42,953.41
		2112 1 211 1	ESPECIALISTAS SERCO S.A. DE C.V.	-3,000.00	-3,000.00
		2112 2 9 1	ESTRELLA SARAI HERNANDEZ RAMOS	18,370.80	18,370.80
		2112 2 17 1	EDUARDO JUAREZ DIAZ	56,393.40	56,393.40
		2112 2 20 1	LIDIA HERNANDEZ CARMONA	764,592.30	764,592.30
		2112 2 21 1	YENI LIZBETH HERNANDEZ SALAS	154,615.91	154,615.91
		2112 2 23 1	CARREBO, S.A. DE C.V.	540,987.93	540,987.93
		2112 2 24 1	LUIS DANIEL VAZQUEZ GONZALEZ	35,406.39	35,406.39
		2112 2 29 1	CARLOS GUERRA LOPEZ	244,957.20	244,957.20
		2112 2 30 1	JOSE LUIS GUTIERREZ ACEVES	7,496.50	7,496.50
		2112 2 38 1	BENIGNO GOMEZ GOMEZ	-0.01	-0.01
		2112 2 46 1	CONSTRUCCIONES JEMOVE, S.A. DE C.V.	70,000.00	70,000.00
		2112 2 47 1	CLORAGUA SA DE CV	570,599.22	570,599.22
		2112 3 1 1	ELVIRA LORTEO ORTIZ MONTIEL	36,725.59	36,725.59
		2112 3 1 4	JOSE LUIS HERRERA MACEDO	5,950.00	5,950.00
		2112 3 1 5	CRISTIAN IRVIN GUTIERREZ MARTINEZ	86,929.66	86,929.66
		2112 3 1 10	PALMA MOTOR'S S.A. DE C.V.	-36,725.59	-36,725.59
		2112 3 1 29	MARCO ANTONIO ANAYA RONQUILLO	2,162.66	2,162.66
		2112 3 1 33	LAURA BEATRIZ GUTIERREZ ZACARIAS	80,752.00	80,752.00

PASIVO

2112 3 1 40	CM EQUIPOS Y SOPORTE SA DE CV	-5,950.00	-5,950.00
2112 3 1 41	EULEIRO, S.A. DE C.V.	-12,732.88	-12,732.88
2112 3 1 71	NUÑEZ Y ASOCIADOS SERVI-TECH, SA DE CV		0.00
2112 3 1 79	ALMA DELIA DE LA O GARCIA	-257,615.00	-257,615.00
2112 3 1 83	NERI AGUILLON DE LA O	0.07	0.07
2112 3 1 85	GUSTAVO MORENO LOPEZ	-95,000.00	-95,000.00
2112 3 1 93	JOSE LUIS BUEN ROSTRO DE LEON	2,486.41	2,486.41
2112 3 1 101	FRANCISCO PROO MARTINEZ	246,085.42	246,085.42
2112 3 1 107	SERVICIO GRAGORIO S.A DE C.V	-62,338.66	-62,338.66
2112 3 1 111	SOLUCIONES INTEGRALES EN DESAZOLVE RAGABE SA DE CV	650,571.63	650,571.63
2112 3 1 115	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	39,103.49	39,103.49
TOTAL		<u>4,894,979.46</u>	<u>4,896,084.78</u>

El saldo de \$5,185,655.76, corresponde a ejercicios anteriores y saldos pendientes de depurar, los cuales se realizarán en los meses posteriores.

		AGOSTO	SEPTIEMBRE
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	<u>31,499.89</u>	<u>31,499.89</u>
	2113 1 1 1 GEMINIS EDIFICACIONES Y CAMINOS SA DE CV		
	TOTAL	<u>31,499.89</u>	<u>31,499.89</u>

El saldo en la cuenta representa las Retenciones que efectua el organismo como son las siguientes: ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, 10% SOBRE HONORARIOS (ISR), 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (ISR), I.S.R. RETENIDO POR ASIMILADOS. Dichos saldos se encuentran pendientes de enterar ante la S.H.C.P., integrandose como a continuación se detalla:			
		AGOSTO	SEPTIEMBRE
2117 1 1 2 5	3.50% SERVICIOS DE SALUD	23,351.29	23,351.29
2117 1 1 2 8	1.40% SISTEMA DE CAPITALIZACION	67,084.85	59,595.08
2117 1 1 2 12	APORTACIONES SERVICIO DE SALUD	-101,060.02	-101,060.02
2117 1 1 2 13	1.00% PRIMA BASICA DE RIESGOS DE TRABAJO Y PRIMAS ADICIONALES	-109,738.24	-109,738.24
2117 1 1 2 14	4.63% SERVICIOS DE SALUD	-211,257.74	-240,720.97
2117 1 1 2 15	6.10% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	-395,362.68	-434,222.11
2117 1 1 2 16	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	44,328.53	44,328.53
2117 1 1 2 18	PRESTAMO A CORTO PLAZO ISSEMYM	-348,175.12	-349,563.69
2117 1 1 2 19	FONACOT	1,661.26	6,856.29
2117 1 1 2 20	SEGURO ISSEMYM	-1,397.54	-1,397.54
2117 1 1 2 21	FAMSA	35,569.94	35,569.94
2117 1 1 2 22	SUBSIDIO AL EMPLEO	-6.15	-6.15
2117 1 1 3 1	RETENCIONES DE I.S.P.T.	-345,761.67	-345,761.67
2117 1 1 3 2	10% SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	66,530.54	66,530.54
2117 1 1 3 4	RETENCIONES IVA 10%	2,574,790.51	2,691,470.74
2117 1 1 3 6	RETENCIONCIONES ISR ADMON 2016-2018	365,517.30	365,517.30
2117 1 1 3 7	ISR RETENCIONES POR SALARIOS 2019-2021	1,649,056.36	1,777,645.02
2117 1 1 3 8	IVA RETENIDO 4%	20,161.31	20,161.31
2117 1 1 4 1	CUOTAS SINDICALES	8,551.47	12,778.14
2117 1 1 4 2	FONDO DE RESISTENCIA	-25,630.72	-25,544.72
2117 1 1 5 1	PENSIONES ALIMENTICIAS	75,477.17	74,099.47
2117 1 1 7 1	2% SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	23,715.22	23,715.22
2117 1 1 7 2	RETENCIONES SOBRE ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA C.T.M.	107,644.02	107,644.02
2117 1 1 7 3	0.5% INSPECCION, CONTROL Y VIGILANCIA DE OBRA	15,564.06	15,564.06
2117 1 1 8 1	CREDITO ADM 2012	-16,093.00	-16,093.00
2117 1 1 1 1	I.V.A. POR PAGAR	<u>5,702,580.33</u>	<u>5,702,580.33</u>
TOTAL		<u>9,227,101.28</u>	<u>9,403,299.17</u>

Existen saldos contables, contrarios a su naturaleza, es necesario analizar, integrar y depurar saldos historicos, para ello se requieren papeles de trabajo de los cálculos de impuestos federales por periodos de administraciones anteriores, los cuales ya fueron turnados de conocimiento y atención al Organó Interno de Control, en las observaciones de la Entrega Recepción.

El saldo representa los descuentos que el Gobierno Federal realizan al Municipio por concepto del pago de Derechos de Aguas a la Comisión Nacional del Agua, Comisión del Agua del Estado de México e Issemym por el pago de adeudo historico, así como de retenciones a los trabajadores por concepto de corriente.				
		ANTIGÜEDAD	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2119 2 1 1 1	MUNICIPIO DE CHICHOLOAPAN		-357.38	-357.38
2119 2 1 2 1	CIA DE LUZ Y FUERZA (ADEUDO ADMINISTRACIONES ANTERIORES)		10,605,064.63	10,605,064.63
2119 2 1 3 1	ISSEMYM		5,615,591.44	8,835,567.44
2119 2 1 4 1	FAMSA		-33,613.32	-33,613.32
2119 2 1 7 1	FONACOT		1,635.00	1,635.00
2119 2 1 8 1	SEGUROS MELIFE		44,012.20	44,012.20
2119 2 1 9 1	EDUARDO RIOS VARGAS		300,000.00	300,000.00
2119 2 1 14 1	ACE SEGUROS, S.A.		23,761.47	23,761.47
2119 2 1 16 1	C.P. MARCELO MARTINEZ MARTINEZ		12,443.15	12,443.15
2119 2 1 20 1	IMPULSORA PROMOBIEEN		-15,981.03	-15,981.03

		2119 2 1 203 1	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN DE JUAREZ CONVENIO ISSEMYM 2013-2015	-227,769.29	14,242,926.71
		2119 2 1 203 1	INTERESES CONVENIO DE ISSEMYM CN-029-2011	-721,525.19	-721,525.19
		2119 2 1 213 1	ANSELMO HERNANDEZ HERNANDEZ	1,567.73	1,567.73
		2119 2 1 218 1	DIONICIO MARTINEZ PEREZ	-719.99	-719.99
		2119 2 1 223 1	BOLIVAR BARRERA RODRIGUEZ	0.01	0.01
				<u>15,604,109.43</u>	<u>33,294,781.43</u>

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

		AGOSTO	SEPTIEMBRE	
Ingresos de Gestión	* Derechos	69,988,985.79	71,858,271.80	
	* Productos	907.44	949.46	
	* Aprovechamientos	50,996.00	50,996.00	
	* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos	1,358,058.93	1,358,058.93	
	* Otros orígenes de participación	-1,207,659.64	-1,207,659.64	
	Total	<u>70,191,288.52</u>	<u>72,060,616.55</u>	

Los ingresos que percibe el Organismo únicamente corresponde a los que autoriza el Código Financiero del Estado de México y Municipios, por la prestación de los servicios de agua potable, drenaje, alcantarillado, saneamiento y tratamiento de aguas residuales, su reuso y la disposición final de sus productos resultantes.

Cuenta	Concepto	AGOSTO	SEPTIEMBRE	
	Gastos de Funcionamiento:			
1000	Servicios Personales	11,395,670.96	13,196,620.22	0.22
2000	Materiales y Suministros	1,966,653.89	1,991,802.89	0.03
3000	Servicios Generales	4,542,931.45	32,085,125.82	0.53
4000	Subsidios y subvenciones	11,929,205.84	12,040,775.08	0.20
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	-	-
6000	Otras aplicaciones de operación	820,964.83	820,964.83	0.01
Total		<u>30,655,426.97</u>	<u>60,135,288.84</u>	1.00

El 22 % del gasto esta representa en el pago de servicios personales; El 03 % en materiales y suministros con motivo de la implementación de criterios de contención del gasto; El 53 % en servicios generales, donde se considera el pago de servicios que nos prestan las dependencias como: CFE, CONAGUA y CAEM; los cuales son necesarios para proporcionar el servicio de Agua potable a la población). El 20 % corresponde a los subsidios y subvenciones otorgados a los contribuyentes y en lo relativo a Inversión Pública 01 %. Los servicios con respecto a Conagua, Caem y Comisión Federal de Electricidad impactan directamente en el comportamiento porcentual.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio del Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chicoloapan México, esta constituido por:

Hacienda Pública	AGOSTO	SEPTIEMBRE
Patrimonio Contribuido	4,972,166.99	4,972,166.99
Ejercicios Anteriores.	- 11,025,185.96	- 11,025,185.96
Patrimonio Generado del Ejercicio	- 3,209,346.44	- 3,209,346.44
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	<u>- 9,262,365.41</u>	<u>- 9,262,365.41</u>

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos inicial y final de los que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	AGOSTO	SEPTIEMBRE
Efectivo	-133,622.26	-133,622.26
Bancos	1,270,382.38	-497,509.47
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	<u>1,136,760.12</u>	<u>-631,131.73</u>

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022

INGRESOS PRESUPUESTALES	1,869,328.03
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	-
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN EL ESTADO DE ACTIVIDADES	<u>1,869,328.03</u>

GASTOS PRESUPUESTALES	29,479,861.87
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	
	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	
MAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	29,479,861.87

[Handwritten Signature]
 LIC. MARTÍN ULISES LARA BARRAGAN
 DIRECTOR DE FINANZAS

