

MUNICIPIO: ODAS CHICULOAPAN 2083			DEL 1 AL 31 DE MARZO DE 2025					
A) NOTAS DE DESGLOSE								
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA								
ACTIVO	CTA	PARTIDA	CONCEPTO					
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de \$ 22,434,899.81 debe depurarse para reflejar el importe correcto, asimismo al inicio del año 2021 se apertura el Fondo de Caja Chica del Director de Finanzas por un importe \$ 35,622.33, el cual es para gastos menores.					
	1112	BANCOS	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:					
			No. DE CUENTA					
			FEBRERO					
			MARZO					
			IMPORTE					
			IMPORTE					
			1112 1 1	BANCO AZTECA CTA. 01720125982093	314,532.59	365,675.41		
			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	6,328,033.89	4,408,619.68		
			1112 2 24	SANTANDER CTA. 18000107823	260.00	260.00		
			1112 2 25	BBVA BANCOMER CTA. NO. 0114196333 RECURSO PROPIO	0.68	0.68		
			1112 2 27	BBVA BANCOMER PRODI 2020 CTA.0115569354	1.94	1.94		
			1112 2 28	BBVA BANCOMER PRODDER 2020 CTA 0116172938	0.13	0.13		
1112 2 29	BBVA BANCOMER PRODDER 2021 CTA 117935978	7,247.32	7,247.32					
1112 2 33	BBVA BANCOMER CTA 0119640169	6,221.10	1,687,526.76					
1112 2 34	BBVA CTA 0119640223	82.89	82.89					
1112 2 35	BBVA CTA 0123210243 PRODDER 2024							
Total:			6,656,432.34	6,469,476.81				
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.								
Inversiones Financieras	1121	Inversiones Financieras a corto Plazo	Se depuro la cuenta al 30 de julio 2020, quedo con saldo de \$ 5,000.00. La cuenta de Inversiones Financieras, no considera fideicomisos, ni participaciones y aportaciones de capital ya que durante los meses anteriores del ejercicio el Organismo no realizo movimientos por conceptos antes mencionados.					
1121	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:						
		No. DE CUENTA						
		FEBRERO						
MARZO								
IMPORTE								
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 \$ 12,273,524.01 reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por: A) "Subsidio al Empleo" correspondiente al pago de nómina del personal por un importe \$ 152,345.31, de meses anteriores. B) Así también representa un saldo de depósitos 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 están en proceso de depuración por un importe de \$ 12,188,945.35.					
			CONCEPTO					
			FEBRERO					
			MARZO					
			%					
			1123 1 1 3	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	27,752.20	27,752.20	0.23	
			1123 1 1 4	SUBSIDIO AL EMPLEO 2016-2018	2,622.32	2,622.32	0.02	
			1123 1 1 5	SUBSIDIO AL EMPLEO 2019-2021	152,345.31	152,345.31	1.25	
			1123 2 1 1	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS BANORTE CTA. 0859171111 O.D.A.S ADMON 2013-2015	32,674.30	32,674.30	0.27	
			1123 5 1 4	LUIS DAVID MIRANDA GOMEZ	24,548.74	24,548.74	0.20	
			1123 5 1 5	RAMON MEDELLIN MONDRAGON	15,428.00	15,428.00	0.13	
			1123 5 1 18	ODAS CHICULOAPAN DE JUAREZ 2013-2015	46,441.30	46,441.30	0.38	
			1123 5 1 20	EDGAR RUBEN NAVA CEBALLOS	53,337.73	53,337.73	0.44	
			1123 5 1 29	DAVID HERNANDEZ DAZA	299,223.36	299,223.36	2.45	
			1123 5 1 40	HORTENSIA MILLAN ESPINOSA	105,122.29	105,122.29	0.86	
			1123 5 1 41	BOLIVAR BARRERA RODRIGUEZ	5,047.87	5,047.87	0.04	
			1123 5 1 44	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN	0.40	0.40	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	0.02	
			1123 5 1 48	MARIANA NOHEMIL LEON CAREAGA	4,880.00	4,880.00	0.04	
			1123 5 1 49	CINTHIA BERENICE BUENDIA RAMOS	372.13	372.13	0.00	
			1123 5 1 50	HERIBERTO CARCAMO ELENO	1,200.00	1,200.00	0.01	
			1123 5 1 51	MARTIN ULISES LARA BARRAGAN	0.26	0.26	0.00	
			1123 5 1 52	ELIZABETH KAREN LAGUNAS ORTEGA	10.00	10.00	0.00	
			1123 5 1 53	MARTIN ULISES LARA BARRAGAN	702,118.64	702,118.64	5.74	
			1123 5 1 54	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN	10,125,418.99	10,125,418.99	82.85	
			1123 5 1 55	JUAN DIEGO YAÑEZ CHICALOTE	49.99	49.99	0.00	
			1123 5 1 60	SAT	617,268.00	617,268.00	5.05	
			1123 5 1 61	DUMERICA OLAVARRE MATUTE	2,505.96	54,410.32		
						\$ 12,221,619.65	\$ 12,273,524.01	99.98
			1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.	El saldo de \$ 51,430,104.87 esta integrado de la siguiente manera: A) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de pago a proveedores y otras operaciones \$ 49,413,361.89 C) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de compensar \$ 904,635.93 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 Organismo 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:			
					1.- Anticipo a Proveedores			
					FEBRERO			
					MARZO			
					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 1 209 1	FRANCISCO PROO MARTINEZ	0.00	0.00	0%				
SALDO			22,150.00	22,150.00	100%			

			Representa el pago realizado derivado de anticipo de trabajos a realizar, esta en proceso de cancelación.				
			El saldo de \$ 1,256,776.42, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:				
Bienes disponibles para su Transformación y Consumo	1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1.- Almacén de Materiales	FEBRERO	MARZO	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%	
			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 costo.				
			Como puede observarse el saldo al corte del mes refleja un importe de \$ 1,851,211.71 integrado por:				
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio	CUENTA	CONCEPTO	FEBRERO	MARZO	
			1235 1 1 1 1	CHICLOAPAN TODAS/OP/IR/RC/001/2014. INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA	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	
				El saldo representa obras en Proceso pendientes de depurar las cuales se llevará a cabo el proceso de depuración en los meses posteriores.			
				Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o bien, a su valor estimado razonablemente 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 respalde 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 incurrir.			
				Las cuentas estan integradas de la siguiente manera:			
	1241 a la 1249	Activo Fijo	CUENTA	FEBRERO	MARZO	Variación Absoluta	
			1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	2,505,539.24	2,505,539.24		
			1244- Vehículos y Equipo de Transporte	10,287,674.25	10,287,674.25		
			1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	19,984,031.73	19,984,031.73		
			TOTALES	32,777,245.22	32,777,245.22		
Estimaciones y Deterioros	1263	Depreciación	El saldo que presenta por un importe de \$ 7,592,653.11, corresponde al Inicial del ejercicio fiscal 2021, en el mes de enero del 2023 no se realizó el cálculo de la Depreciación mensual por lo que se regularizará.				
Otros Activos	1279	Depositos en Garantía	Representa el saldo por Depósitos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:				
			CONCEPTO	FEBRERO	MARZO	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	\$ -	
			TOTAL	\$ 8,093.00	\$ 8,093.00	\$ -	
			Los saldos representan Depósitos en Garantía que han sido entregados por la prestación de un servicio.				
	2111	Servicios personales por pagar a Corto Plazo	El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:				
			NOMBRE	FEBRERO	MARZO		
			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	2,788.65	2,788.65	
			2111 1 8 3	NOMINA 2021	60,038.28	60,038.28	
			2111 1 8 4	NOMINA 2022	105,579.42	105,579.42	
			2111 1 8 5	NOMINA 2024	104,899.32	104,899.32	
			2111 1 8 6	NOMINA 2025	168,879.01	71,873.14	
			TOTAL	148,066.62	51,060.75		
			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 2022-2024				
			El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:				
		CUENTA	NOMBRE	FEBRERO	MARZO		
		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	394,773.66	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.ADE 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.	3,312.00	3,312.00			
	2112 1 126 1	GRUPO DETONPROTEC 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 DEC.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.ADE C.V	63,430.00	63,430.00
		2112 1 148 1	ABC DE MATERIALES S.ADE C.V	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	CARREDO 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 LORETO ORTIZ MONTIEL	36,725.59	36,725.59
		2112 3 1 4	JOSE LUIS HERRERA MECEDO	5,950.00	5,950.00
		2112 3 1 5	CRISTIAN IRVIN GUTIERREZ MARTINEZ	6,729.66	6,729.66
		2112 3 1 10	PAJMA MOTOR S.A. DE C.V.	36,725.59	36,725.59
		2112 3 1 14	GRUPO INDUSTRIAL MEXIQUENSE DE AGUA SA DE CV	-50,200.00	-50,200.00
		2112 3 1 29	MARCO ANTONIO ANAYA RONQUILLO	2,162.66	2,162.66
		2112 3 1 32	LAURA BEATRIZ GUTIERREZ ZACARIAS	80,752.00	80,752.00
		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 46	COMISION NACIONAL DEL AGUA	6,126,819.00	6,126,819.00
		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 88	COMERCIALIZADORA RODAMYM SAS DE CV	126,460.88	126,460.88
		2112 3 1 93	JOSE LUIS BUEN ROSTRO DE LEON	2,486.41	2,486.41
		2112 3 1 101	FRANCISCO PROO MARTINEZ	2,658,640.12	2,658,640.12
		2112 3 1 107	SERVICIO GRAGORIO S.A DE C.V	2,202,600.55	2,202,600.55
		2112 3 1 111	SOLUCIONES INTEGRALES EN DESAZOLVE RAGARE SA DE CV	650,571.63	650,571.63
		2112 3 1 114	VISION INTELLIGENT CAI SA DE CV	50,200.00	50,200.00
		2112 3 1 115	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	208,672.77	208,672.77
		2112 3 1 127	DANIELA AYALA YESCAS	1,263,876.52	1,263,876.52
		2112 3 1 130	CHAIRMAN LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO SA	151,469.52	151,469.52
		2112 3 1 133	ISRAEL RIOS ARROYO	74,100.00	74,100.00
		2112 3 1 144	IMPRESOS PUNTUAL SA DE CV	41,760.00	41,760.00
		2112 3 1 153	BROEK SERVICIOS DE MANTENIMIENTO SA DE CV	197,565.40	197,565.40
		2112 3 1 159	COMERCIALIZADORA DETOC SA DE CV	1,023,439.52	2,000.00
			TOTAL	18,125,108.01	17,263,913.55
		El saldo de corresponde a ejercicios anteriores y saldos pendientes de depurar, los cuales se realizarán en los meses posteriores.			
				FEBRERO	MARZO
	Contratistas por Obras	2113 1 1 1	GEMINIS EDIFICACIONES Y CAMINOS SA DE CV	31,499.89	31,499.89
	Publicas por Pagar a Corto Plazo		TOTAL	31,499.89	31,499.89
		El saldo en la cuenta representa las Retenciones que efectue 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:			
				FEBRERO	MARZO
		2117 1 1 2 6	1.4 % SISTEMA DE CAPITALIZACION	-1,630.78	-26,314.40
		2117 1 1 2 12	APORTACIONES SERVICIO DE SALUD	-101,497.04	-101,497.04
		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	-200,084.64	-296,387.03
		2117 1 1 2 15	6.10% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	-419,269.55	-546,284.89
		2117 1 1 2 16	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	297,557.53	259,402.53
		2117 1 1 2 18	PRESTAMO A CORTO PLAZO ISSEMYM	-339,499.61	-339,499.61
		2117 1 1 2 19	FONACOT	6,856.29	6,856.29
		2117 1 1 2 20	SEGURO ISSEMYM	-1,397.64	-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 2 23	APORTACION POR FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	0.00	0.00

2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2117 1 1 2 2 4	APORTACION POR SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL (SCI)	0.00	0.00
		2117 1 1 2 2 5	APORTACION POR GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION	0.00	0.00
		2117 1 1 2 2 6	APORTACION POR PRIMA BASICA DE SINIESTRALIDAD	0.00	0.00
		2117 1 1 2 2 7	APORTACION POR PRIMA DE RIESGO NO CONTROLADO	0.00	0.00
		2117 1 1 3 1	RETENCIONES DE I.S.P.T.	-387,031.67	-387,031.67
		2117 1 1 3 2	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	174,471.18	174,471.18
		2117 1 1 3 4	RETENCIONES IVA 10%	6,135,161.32	6,569,742.45
		2117 1 1 3 6	RETENCIONES ISR ADMON 2016-2018	365,517.30	365,517.30
		2117 1 1 3 7	ISR RETENCIONES POR SALARIOS 2019-2021	5,665,435.26	5,212,199.79
		2117 1 1 3 8	IVA RETENIDO 4%	45,686.80	45,686.80
		2117 1 1 3 9	RETENCIONES DE ISR ADMON 2025-2027	170,539.26	116,129.54
		2117 1 1 4 1	CUOTAS SINDICALES	10,000.40	15,110.60
		2117 1 1 4 2	FONDO DE RESISTENCIA	-23,154.33	-23,051.33
		2117 1 1 5 1	PENSIONES ALIMENTICIAS	78,880.90	78,880.90
		2117 1 1 5 2	PENSIONES ALIMENTICIAS 2025	3,551.17	2,285.00
		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	-14,484.71	-14,484.71
		2117 1 1 8 2	RETENCIONES ISSEMYM POR CONSUMO	106,150.38	113,027.91
		2117 1 4 1 1	I.V.A. POR PAGAR	5,702,580.33	5,702,580.33
TOTAL				17,346,890.10	16,998,491.25

Existen saldos contables; contrarios a su naturaleza, es necesario analizar, integrar y depurar saldos históricos, 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 Organismo 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 Agua a la Comisión Nacional del Agua, Comisión del Agua del Estado de México e Issemym por el pago de adeudo histórico, así como de retenciones a los trabajadores por concepto de corriente:

El saldo de la cuenta esta integrado como se relaciona a continuación:

CUENTA	NOMBRE	FEBRERO	MARZO
2119 2 1 1 1	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN	15,844,937.57	17,154,035.59
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	5,615,591.44
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 PROMOBIE	15,981.03	15,981.03
2119 2 1 20 3 1	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN DE JUAREZ CONVENIO ISSEMYM 2013-2015	2,470,144.13	2,324,280.53
2119 2 1 20 3 1	INTERESES CONVENIO DE ISSEMYM CN-029-2011	721,525.19	721,525.19
2119 2 1 21 3 1	ANSELMO HERNANDEZ HERNANDEZ	1,567.73	1,567.73
2119 2 1 21 8 1	DIONICIO MARTINEZ PEREZ	719.99	719.99
2119 2 1 22 3 1	BOLIVAR BARRERA RODRIGUEZ	0.01	0.01
2119 2 1 22 6 1	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN ADMINISTRACION 2022-2024	256,701.00	256,701.00
2119 2 1 23 2 1	COMISION NACIONAL DEL AGUA	20,569,353.67	27,266,816.67
2119 2 1 23 3 1	ANICETO CAMPOS ESTRADA		
		54,973,372.47	62,834,069.89

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión		FEBRERO	MARZO
Ingresos de Gestión	* Derechos	61,032,164.11	70,026,854.16
	* Impuestos	0.00	0.00
	* Productos	212,235.76	265,749.31
	* Aprovechamientos	0.00	0.00
	* Aprovechamientos	0.00	0.00
	* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos	0.00	0.00
	* Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
	* Participaciones, aportaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00
	Total	61,244,399.87	70,292,603.47

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	FEBRERO	MARZO	
1000	Servicios Personales	1,811,790.62	3,617,046.77	0.09
2000	Materiales y Suministros	4,049,812.74	10,552,151.24	0.27
3000	Servicios Generales	872,660.29	7,786,828.43	0.20
4000	Subsidios y subvenciones	16,534,874.23	17,369,541.19	0.44
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles			
6000	Otras aplicaciones de operación			
7000	Inversión pública no capitalizable		263,032.84	0.01
Total		23,269,137.88	39,588,600.47	1.00

El 8 % del gasto esta representa en el pago de servicios personales; El 17 % en materiales y suministros con motivo de la implementación de criterios de contención del gasto; El 4 % 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 71 % corresponde a los subsidios y subvenciones otorgados a los contribuyentes y en lo relativo a Inversión Pública 0.13 %. 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 Chiclosapan México, está constituido por:

- I. Los ingresos por la prestación de Derechos de Agua Potable que cobra por suministro del mismo a la población de acuerdo a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México.
- II. Los Bienes inmuebles cuya propiedad le sea transferida o haya pertenecido al ORGANISMO.
- III. Los Bienes Muebles, instrumentos y equipos técnicos que le sean transferidos o hayan pertenecido al ORGANISMO.

Hacienda Pública	FEBRERO	MARZO
Patrimonio Contribuido	4,972,166.99	4,972,166.99
Ejercicios Anteriores.	11,990,286.63	11,989,437.50
Patrimonio Generado del Ejercicio	37,975,261.99	30,704,003.00
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	30,957,142.35	23,686,732.49

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:

Efectivo	FEBRERO	MARZO
Bancos	22,434,899.81	24,362,225.26
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	5,469,466.61	6,656,432.14
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	28,904,366.42	31,018,657.60

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

DEL 01 AL 31 DE MARZO DEL 2025

INGRESOS PRESUPUESTALES	16,319,462.59
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	16,319,462.59
GASTOS PRESUPUESTALES	9,048,203.00
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
MAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	9,048,203.00

L. en C. P. y A. P. DOMERICA OLAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLOAPAN 2083

DEL 01 AL 31 DE MARZO DEL 2025

B) NOTAS DE MEMORIA

A) Cuentas de Orden Contables

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Organismo, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Valores			No aplica
Emisión de obligaciones			No aplica
Avales y Garantías Juicios Contratos			No aplica
Juicios			No aplica
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes			No aplica
Bienes en concesión y en comodato			No aplica

D) Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	4143	Derachos de prestación de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivación de toma Conexión de agua y drenaje Reconexión de agua potable Descarga de Agua Residuales Rezagos Venta de medidores Otros conceptos, cambio de nombre, terrenos
	4144	Accesorios de Derechos	Se deriva de aquellas cuentas con un alto rezago del el rubro anterior, para la regularización de recursos del mes por la aplicación de los recursos de cobro llevados a cabo a través del procedimiento de cobro coactivo.

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de la siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; así como también los pagos por finiquitos y derivados por convenio sindical.
	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Materiales y Suministros Se registra la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos y para el desempeño de las actividades administrativas.
	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Generales Se registra el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.
	5200	8242-8222 8252-8242 8272-8252	Transferencias y Subvenciones Se registra el apoyo asignado en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, organismos y empresas paraestatales como parte de la política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de las actividades. Únicamente se registra el subsidio que es otorgado a
	5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública Se registran las obligaciones a cubrir por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Asimismo, incluye principalmente los adeudos de ejercicios.
	5600	8245-8225 8255-8245 8275-8255	Inversión Pública En este capítulo se registran las obras ejecutadas por administración y contrato, las acciones de fomento (reparaciones y mantenimientos).
	5700	8246-8226 8256-8246 8276-8256	Bienes Muebles e Inmuebles Se registran las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles requeridos en el desempeño de las actividades del Organismo. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles e inmuebles a favor del Organismo.

L. en C. P. y A. P. DOMERICA OLAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

OPDAPAS
DIRECCIÓN DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLAPAN 2083

DEL 01 AL 31 DE MARZO DEL 2025

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de resultados, se aplica una adecuada toma de decisiones, para una mejor atención a los usuarios del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chicoloapan, tanto en los servicios y programas planeados, así como ante contingencias naturales.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

Las Condiciones Economico financieras, bajo las que opero el Organismo a Nivel Federal son:

- Precio promedio del barril de petróleo crudo ajustado a la baja a 84,30 dpb.

- Crecimiento económico del PIB 4.5%

- Inflación del 4.65%

- Tipo de cambio de 20.49 pesos por dolar y depreciación acumulada de 47 centavos por dolar.

- Se espera un incremento del 1.3 % real en las Finanzas Públicas.

- Los ingresos tributarios tendrán un crecimiento, lo que puede traducirse en mayor fiscalización para alcanzar estos niveles de recaudación.

Lo que derive en una toma de decisiones acorde, a las necesidades y capacidad de respuesta del organismo ante los servicios que proporciona. Se debe considerar la afectación de la economía derivado del Covid-19, toda vez que repercute en la recudación.

3. AUTORIZACION E HISTORIA

El Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chicoloapan, México, se creo el día martes 9 de Noviembre de 1993, bajo decreto número 255, publicado en Gaceta de Gobierno 90 del Tomo CLVI, el cual se registro ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público en fecha 15 de Octubre de 1993 como inicio de operaciones, con domicilio en Plaza Constitución s/n San Vicente Chicoloapan de Juárez Centro. Chicoloapan, México, C.P. 56370, actualmente se ubica el Organismo, en el mismo lugar, proporcionando servicio a una población de 175,053 habitantes en una superficie territorial de 75.49 kilómetros cuadrados

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La estructura organizacional del ORGANISMO se encuentra comprendida por dirección y sus respectivos departamentos.

Dirección General	Dirección Operativa	Dirección de Finanzas	Dirección de Operación y Construcción
Coordinador de Asuntos Jurídicos	* Coordinación de Gestión y Planeación	* Cooredinacion de Contabilidad	Depto. De Construcción, Enlace Técnico Administrativo
Coordinador de Transparencia y Acceso la Informacion Publica	* Coordinación de Pozos, Cárcamos y Plantas Tratadoras	* Coordinación de Ingresos y Egresos	Depto. De Estudios y Proyectos (Factibilidades)
	* Coordinación de Construcción y Mantenimiento	* Jefatura de Notificadores	
	* Coordinación de Mecánico General	* Jefatura de Retazo	Depto. De Agua limpia, Cultura del Agua
	* Coordinación de Fontaneros	* Jefatura de Caja	Depto. Manto. Electromecánico y Control Hidráulico, Pipas, Macromedición, Serv. Grales.
	* Coordinación de Malacates		Depto. De Saneamiento y Alcantarillado Zona Oriente, Centro y Sur
Organo Interno de Control	Director de Administración y Recursos		
* Autoridad Investigadora	* Coordinación de Recursos Humanos		
	* Coordinación de Patrimonio		
* Autoridad Substanciadora	* Coordinación de Sistemas		
* Autoridad Resolutora	* Coordinación de cuidado del agua		
	* Coordinación de Comunicación Social		

El objeto social del ORGANISMO, es dotar de un servicio de calidad con especial cuidado en la potabilización del agua, promoviendo una cultura del buen uso y cuidado del agua, así como la importancia del vital líquido y el pago de este servicio, llevando de la mano los proyectos que permitan ampliar la infraestructura hidráulica y sanitaria, para la cobertura en el servicio en todo el municipio de CHICOLAPAN.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Normas de Información Gubernamental, Ley de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos Mínimos de Control Financiero y Administrativo para Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México, Políticas para la Integración del Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2024, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Ley de Disciplina Financiera. Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- Las aplicaciones Contables de los Egresos, son realizados de acuerdo a la partida autorizada, por la Dirección de Finanzas, previa suficiencia presupuestal y financiera.
- Respecto a los Ingresos estos se encuentran previamente conciliados por la Coordinación de Ingresos.
- Respecto a la aplicación de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorización de la Dirección de Finanzas, avalado por el Consejo Directivo del Organismo.
- Las depuraciones contables se realizan paulatinamente, previo a cierre de informe mensual.
- Para las cancelaciones de saldos, estas se realizan previa coordinación y autorización del Órgano Interno de Control, o bien de la Dirección de Finanzas y del Consejo Directivo.

7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

No aplica

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

No aplica

9. REPORTE DE LA RECAUDACION

Los ingresos por recaudación correspondientes al periodo del 1o de ENERO al 31 de AGOSTA de 2023, asciende a \$ 72,694,744.33 los cuales provienen de recursos propios.

10. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

El organismo no tiene deuda contratada, unicamente registra pasivos hacia proveedores y otros acreedores.

11. CALIFICACIONES OTORGADAS

No se cuenta con calificador

12. PROCESO DE MEJORA

- La política de Control Interno, se sustenta basicamente en la austeridad de los gastos y eficientar los recursos recibidos por cobro de derechos.

13. INFORMACION POR SEGMENTOS

No aplica

14. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No aplica

15. PARTES RELACIONADAS

No aplica

16. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.


L. en C. P. y A. P. DOMERICA OLAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION


OPDAPAS
DIRECCION DE FINANZAS
Y ADMINISTRACION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: ODA5 CHICOLOAPAN 2083			DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2023				
A) NOTAS DE DESGLOSE							
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA							
ACTIVO	CTA	PARTIDA	CONCEPTO				
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de \$ 24,362,225.26 debe depurarse para reflejar el importe correcto, asimismo al inicio del año 2021 se apertura el Fondo de Caja Chica del Director de Finanzas por un importe \$ 35,622.33, el cual es para gastos menores.				
	1112	BANCOS	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:				
			No. DE CUENTA				
			ENERO				
			FEBRERO				
			IMPORTE				
			IMPORTE				
			1112 1 1	BANCO AZTECA CTA. 01720125982093	238,686.45	314,532.59	
			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	6,128,366.98	6,328,033.89	
			1112 2 24	SANTANDER CTA. 18000107823	260.00	260.00	
			1112 2 25	BBVA BANCOMER CTA. NO. 0114196333 RECURSO PROPIO	0.68	0.68	
1112 2 27	BBVA BANCOMER PRODI 2020 CTA.0115569354	1.94	1.94				
1112 2 28	BBVA BANCOMER PRODDER 2020 CTA 0116172938	0.13	0.13				
1112 2 29	BBVA BANCOMER PRODDER 2021 CTA 117935978	7,247.32	7,247.32				
1112 2 33	BBVA BANCOMER CTA 0119640169	1,834,209.61	6,221.10				
1112 2 34	BBVA CTA 0119640223	82.89	82.89				
1112 2 35	BBVA CTA 0123210243 PRODERR 2024	-	-				
Total		8,208,907.80	6,656,432.34				
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.							
Inversiones Financieras	1121	Inversiones Financieras a Corto Plazo	Se depuro la cuenta al 30 de julio 2020, quedo con saldo de \$ 5,000.00 La cuenta de Inversiones Financieras, no considera fideicomisos, ni participaciones y aportaciones de capital ya que durante los meses anteriores del ejercicio el Organismo no realizo movimientos por conceptos antes mencionados.				
	1121	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:				
			No. DE CUENTA				
			ENERO				
IMPORTE		FEBRERO	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 \$ 12,221,619.65 reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por:				
			A) "Subsidio al Empleo" correspondiente al pago de nómina del personal, por un importe \$ 152,345.31, de meses anteriores.				
			B) Así también representa un saldo de depósitos 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 \$ 12,188,945.35				
			CONCEPTO		ENERO	FEBRERO	%
			1123 1 1 3	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	27,752.20	27,752.20	0.23
			1123 1 1 4	SUBSIDIO AL EMPLEO 2016-2018	2,622.32	2,622.32	0.02
			1123 1 1 5	SUBSIDIO AL EMPLEO 2019-2021	152,345.31	152,345.31	1.25
			1123 2 1 1	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS BANORTE CTA. 0859171111 O.D.A.S ADMON 2013-2015	32,674.30	32,674.30	0.27
			1123 5 1 4	LUIS DAVID MIRANDA GOMEZ	24,548.74	24,548.74	0.20
			1123 5 1 5	RAMON MEDELLIN MONDRAGON	15,428.00	15,428.00	0.13
			1123 5 1 18	ODAS CHICOLOAPAN DE JUAREZ 2013-2015	46,441.30	46,441.30	0.38
			1123 5 1 20	EDGAR RUBEN NAVA CEBALLOS	53,337.73	53,337.73	0.44
			1123 5 1 29	DAVID HERNANDEZ DAZA	299,223.36	299,223.36	2.45
			1123 5 1 40	HORTENSIA MILLAN ESPINOSA	105,122.29	105,122.29	0.86
			1123 5 1 41	BOLIVAR BARRERA RODRIGUEZ	5,047.87	5,047.87	0.04
			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	0.02
			1123 5 1 48	MARIANA NOHEMI LEON CAREAGA	4,880.00	4,880.00	0.04
			1123 5 1 49	CINTHIA BERENICE BUENDIA RAMOS	372.13	372.13	0.00
			1123 5 1 50	HERIBERTO CARCAMO ELENO	1,200.00	1,200.00	0.01
			1123 5 1 51	MARTIN ULISES LARA BARRAGAN	0.26	0.26	0.00
			1123 5 1 52	ELIZABETH KAREN LAGUNAS ORTEGA	10.00	10.00	0.00
			1123 5 1 53	MARTIN ULISES LARA BARRAGAN	702,118.64	702,118.64	5.74
			1123 5 1 54	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	10,125,418.99	10,125,418.99	82.85
			1123 5 1 55	JUAN DIEGO YAÑEZ CHICALOTE	49.99	49.99	0.00
			1123 5 1 60	SAT	617,268.00	617,268.00	5.05
1123 5 1 61	DOMERICA OLAVARRE MATUTE	2,505.96	2,505.96				
Total		\$ 12,221,619.65	\$ 12,221,619.65	99.98			
	1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.	El saldo de \$ 50,318,017.79 esta integrado de la siguiente manera:				
			A) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de pago a proveedores y otras operaciones \$ 49,413,361.89 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 Organismo 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:					
		1- Anticipo a Proveedores					
		ENERO					
		FEBRERO					
		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 1 209 1	FRANCISCO PROO MARTINEZ	0.00	0.00	0%			
SALDO		22,150.00	22,150.00	100%			

			Representa el pago realizado derivado de anticipo de trabajos a realizar, esta en proceso de cancelación.						
Bienes disponibles para su Transformación y Consumo	1151	Almacén 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:						
			1.- Almacén de Materiales	ENERO	FEBRERO	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%			
			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.						
			Como puede observarse el saldo al corte del mes refleja un importe de \$ 1,851,211.71 integrado por:						
			1235	Contrucciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	CUENTA	CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	
1235 1 1 1 1	CHICOLAPAN /ODAS/OP/IR/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA	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						
El saldo representa obras en Proceso pendientes de depurar las cuales se llevará a cabo el proceso de depuración en los meses posteriores.									
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	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 razonablemente 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:						
			CUENTA	ENERO	FEBRERO	Variación Absoluta			
			1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	2,505,539.24	2,505,539.24	-			
			1244- Vehículos y Equipo de Transporte	10,287,674.25	10,287,674.25	-			
			1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	19,984,031.73	19,984,031.73	-			
			TOTALES	32,777,245.22	32,777,245.22	-			
			Estimaciones y Deterioros	1263	Depreciación	El saldo que presenta por un importe de \$ 7,592,653.11, corresponde al inicial del ejercicio fiscal 2021, en el mes de enero del 2025 no se realizo el calculo de la Depreciación mensual por lo que se regularizará.			
			Otros Activos	1279	Depositos en Garantía	Representa el saldo por Depósitos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:			
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO				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				\$ -			
TOTAL	\$ 8,093.00	\$ 8,093.00	\$ -						
Los saldos representan Depósitos en Garantía que han sido entregados por la prestación de un servicio.									
	2111	Servicios personales por pagar a Corto Plazo	El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:						
			NOMBRE	ENERO	FEBRERO				
			2111 1 5 16 QUINCENA NUMERO 16 ADMON. 2009-2012	40,578.97	40,578.97				
			2111 1 0 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	2,788.65	2,788.65				
			2111 1 8 3 NOMINA 2021	60,038.28	60,038.28				
			2111 1 8 4 NOMINA 2022	105,579.42	105,579.42				
			2111 1 8 5 NOMINA 2024	104,899.32	104,899.32				
			2111 1 8 6 NOMINA 2025	-	168,879.01				
			TOTAL	20,792.39	148,086.62				
			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 2022-2024						
			El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:						
			CUENTA	NOMBRE	ENERO	FEBRERO			
			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	394,773.66	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.ADE 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 ESPINOZO DELFINO	140,254.41	140,254.41						
2112 1 99 1	ANDRADE MENDEZ MARIA LIDIA	75,818.50	75,818.50						
2112 1 01 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	Proveedores por Pagar Corto Plazo	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 CV	63,450.00	63,450.00
		2112 1 148 1	ABC DE MATERIALES S.A 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 CV	22,499.92	22,499.92
		2112 1 170 1	FIGUEROA BATAILIA 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 MONTEL	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 SALUZA 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 CV	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	CLOBAGUA SA DE CV	570,599.22	570,599.22
		2112 3 1 1	ELVIRA LORETO ORTIZ MONTEL	36,725.59	36,725.59
		2112 3 1 4	JOSE LUIS HERRERA MECEDO	5,950.00	5,950.00
		2112 3 1 5	CRISTIAN RIVIN GUTIERREZ MARTINEZ	86,949.66	86,949.66
		2112 3 1 10	PALMA MOTORS S.A. DE C.V.	-36,725.59	-36,725.59
		2112 3 1 14	GRUPO INDUSTRIAL MEXICANENSE DE AGUA SA DE CV	-50,200.00	-50,200.00
		2112 3 1 29	MARCO ANTONIO ANAYA RONQUILLO	2,162.66	2,162.66
		2112 3 1 29	LAURA BEATRIZ GUTIERREZ ZACARIAS	80,752.00	80,752.00
		2112 3 1 40	CM EQUIPOS Y SUPORTE 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 46	COMISION NACIONAL DEL AGUA	6,126,819.00	6,126,819.00
		2112 3 1 79	ALMA DELIA DE LA O GARCIA	-257,615.00	-257,615.00
		2112 3 1 83	NERI AGUILON DE LA O	0.07	0.07
		2112 3 1 85	GUSTAVO MORENO LOPEZ	-95,000.00	-95,000.00
		2112 3 1 88	COMERCIALIZADORA RODAMYM SAS DE CV	126,460.88	126,460.88
		2112 3 1 93	JOSE LUIS BUEN ROSTRO DE LEON	2,486.41	2,486.41
		2112 3 1 101	FRANCISCO PROO MARTINEZ	2,658,640.12	2,658,640.12
		2112 3 1 107	SERVICIO GRAGORIO S.A DE C.V	2,202,600.55	2,202,600.55
		2112 3 1 111	SOLUCIONES INTEGRALES EN DESAZOLVE RAGABE SA DE CV	650,571.63	650,571.63
		2112 3 1 114	VISION INTELLIGENT CAI SA DE CV	50,200.00	50,200.00
		2112 3 1 115	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	208,672.77	208,672.77
		2112 3 1 127	DANIELA AYALA YESCAS	1,263,876.52	1,263,876.52
		2112 3 1 130	CHARMAIN LIMPEZA Y MANTENIMIENTO SA	151,469.52	151,469.52
		2112 3 1 133	ISRAEL RIOS ARRIOTO	74,100.00	74,100.00
		2112 3 1 144	IMPRESOS PUNTUAL SA DE CV	41,760.00	41,760.00
		2112 3 1 153	BROEK SERVICIOS DE MANTENIMIENTO SA DE CV	197,565.40	197,565.40
		2112 3 1 159	COMERCIALIZADORA DETOC SA DE CV	1,023,439.52	1,023,439.52
		TOTAL	17,181,868.49	18,125,108.01	
		El saldo de corresponde a ejercicios anteriores y saldos pendientes de depurar, los cuales se realizaran en los meses posteriores.			
2113	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	2113 1 1 1	GEMINIS EDIFICACIONES Y CAMINOS SA DE CV	31,499.89	31,499.89
		TOTAL	31,499.89	31,499.89	
		El saldo en la cuenta representa las Retenciones que efectua el organismo como son las siguientes: 10% 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:			
		2117 1 1 2 8	1.4 % SISTEMA DE CAPITALIZACION	-9,961.57	-1,630.78
		2117 1 1 2 12	APORTACIONES SERVICIO DE SALUD	-101,497.04	-101,497.04
		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	-233,050.89	-200,084.64
		2117 1 1 2 15	6.10% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	-462,749.25	-419,269.55
		2117 1 1 2 16	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	295,919.53	297,557.53
		2117 1 1 2 18	PRESTAMO A CORTO PLAZO ISSEMYM	-339,499.61	-339,499.61
		2117 1 1 2 19	FONACOT	6,856.29	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 2 23	APORTACION POR FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	0.00	0.00

2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2117 1 1 2 24	APORTACION POR SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL (SCI)	0.00	0.00
		2117 1 1 2 25	APORTACION POR GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION	0.00	0.00
		2117 1 1 2 26	APORTACION POR PRIMA BASICA DE SINIESTRALIDAD	0.00	0.00
		2117 1 1 2 27	APORTACION POR PRIMA DE RIESGO NO CONTROLADO	0.00	0.00
		2117 1 1 3 1	RETENCIONES DE I.S.P.T.	-387,031.67	-387,031.67
		2117 1 1 3 2	10% SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	174,471.18	174,471.18
		2117 1 1 3 4	RETENCIONES IVA 10%	6,008,091.30	6,135,161.32
		2117 1 1 3 6	RETENCIONES ISR ADMON 2016-2018	365,517.30	365,517.30
		2117 1 1 3 7	ISR RETENCIONES POR SALARIOS 2019-2021	5,665,435.26	5,665,435.26
		2117 1 1 3 8	IVA RETENIDO 4%	45,686.80	45,686.80
		2117 1 1 3 9	RETENCIONES DE ISR ADMON 2025-2027	82,269.91	170,539.26
		2117 1 1 4 1	CUOTAS SINDICALES	4,890.20	10,000.40
		2117 1 1 4 2	FONDO DE RESISTENCIA	-23,251.33	-23,251.33
		2117 1 1 5 1	PENSIONES ALIMENTICIAS	81,882.07	78,680.90
		2117 1 1 5 2	PENSIONES ALIMENTICIAS 2025	51.17	3,551.17
		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	-14,484.71	-14,484.71
		2117 1 1 8 2	RETENCIONES ISSEMYM POR CONSUMO	96,194.72	106,150.38
		2117 1 4 1 1	I.V.A. POR PAGAR	5,702,580.33	5,702,580.33
		TOTAL		17,029,671.30	17,346,890.10

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 Issemyy por el pago de adeudo historico, así como de retenciones a los trabajadores por concepto de corriente.

El saldo de la cuenta esta integrado como se relaciona a continuación:

CUENTA	NOMBRE	ENERO	FEBRERO
2119 2 1 1 1	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN	15,844,937.57	15,844,937.57
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	5,615,591.44
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 1 202 1	IMPULSORA PROMOBEN	15,981.03	15,981.03
2119 2 1 203 1	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN DE JUAREZ CONVENIO ISSEMYM 2013-2015	2,470,144.13	2,470,144.13
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
2119 2 1 226 1	MUNICIPIO DE CHICULOAPAN ADMINISTRACION 2022-2024	256,701.00	256,701.00
2119 2 1 232 1	COMISION NACIONAL DEL AGUA	20,569,353.67	20,569,353.67
2119 2 1 233 1	ANICETO CAMPOS ESTRADA		
		54,973,372.47	54,973,372.47

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	ENERO	FEBRERO
* Derechos	52,678,231.79	61,032,164.11
* Impuestos	0.00	0.00
* Productos	200,370.21	212,235.76
* Aprovechamientos	0.00	0.00
* Aprovechamientos	0.00	0.00
* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos	0.00	0.00
* Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
* Participaciones, aportaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00
Total	52,878,602.00	61,244,399.87

Los ingresos que percibe el Organismo unicamente 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	ENERO	FEBRERO	
Funcionamiento				
1000	Servicios Personales	1,061,207.30	1,811,790.62	0.08
2000	Materiales y Suministros	96,574.17	4,049,812.74	0.17
2000	Servicios Generales	460,303.20	872,660.20	0.04
4000	Subsidios y subvenciones	15,231,000.02	16,534,874.23	0.71
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00		
6000	Otras aplicaciones de operacion	0.00		
7000	inversion publica no capitalizable			
Total		16,858,174.79	23,269,137.88	1.00

El 8 % del gasto esta representa en el pago de servicios personales; El 17 % en materiales y suministros con motivo de la implementación de criterios de contención del gasto; El 4 % 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 71 % corresponde a los subsidios y subvenciones otorgados a los contribuyentes y en lo relativo a Inversión Pública 0.13 %. 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:

- I. Los ingresos por la prestación de Derechos de Agua Potable que cobra por suministro del mismo a la población de acuerdo a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México.
- II. Los Bienes Inmuebles cuya propiedad le sea transferida o haya pertenecido al ORGANISMO.
- III. Los Bienes Muebles, instrumentos y equipos técnicos que le sean transferidos o hayan pertenecido al ORGANISMO.

Hacienda Pública	ENERO	FEBRERO
Patrimonio Contribuido	4,972,166.99	4,972,166.99
Ejercicios Anteriores.	11,990,286.63	11,990,286.63
Patrimonio Generado del Ejercicio	36,020,427.19	37,975,261.99
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	29,002,307.55	30,957,142.35

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:

	ENERO	FEBRERO
Efectivo	20,119,049.17	24,362,225.26
Bancos	8,208,907.80	6,656,432.34
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depositos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	28,327,956.97	31,018,657.60

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

DEL 01 AL 28. DE FEBRERO DEL 2025

INGRESOS PRESUPUESTALES	8,365,797.87
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	8,365,797.87
GASTOS PRESUPUESTALES	6,410,963.07
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IMAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	6,410,963.07

L en C. P. y A. **DOMERICA OLAVARRE MATUTE**
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLAPAN 2083

DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DEL 2025

B) NOTAS DE MEMORIA

A) Cuentas de Orden Contables

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Organismo, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Valores			No aplica
Emisión de obligaciones			No aplica
Avales y Garantías Juicios Contratos			No aplica
Juicios			No aplica
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes			No aplica
Bienes en concesión y en comodato			No aplica

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	4143	Ingresos de prestación de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivación de toma Conexión de agua y drenaje Reconexión de agua potable Descarga de Agua Residuales Rezagos Venta de medidores Otros conceptos, cambio de nombre, terrenos
	4144	Accesorios de Derechos	Se deriva de aquellas cuentas con un alto rezago del rubro anterior, para la regularización de recursos del mes por la aplicación de los recursos de cobro llevados a cabo a través del procedimiento de cobro coactivo.

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	8241-8221	Servicios	Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de la siguiente manera:
5100	8251-8241	Personales	Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; así como también los pagos por finiquitos y derivados por convenio sindical.
	8271-8251		
5100	8241-8221	Materiales y Suministros	Se registra la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos y para el desempeño de las actividades administrativas.
	8251-8241		
	8271-8251		
5100	8241-8221	Servicios Generales	Se registra el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.
	8251-8241		
	8271-8251		
5200	8242-8222	Transferencias y Subvenciones	Se registra el apoyo asignado en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, organismos y empresas paraestatales como parte de la política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de las actividades. Unicamente se registra el Subsidio que es otorgado a
	8252-8242		
	8272-8252		
5400	8244-8224	Deuda Pública	Se registran las obligaciones a cubrir por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Asimismo, incluye principalmente los adeudos de ejercicios
	8254-8244		
	8274-8254		
5600	8245-8225	Inversión Pública	En este capítulo se registran las obras ejecutadas por administración y contrato, las acciones de fomento (reparaciones y mantenimientos).
	8255-8245		
	8275-8255		
5700	8246-8226	Bienes Muebles e Inmuebles	Se registran las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles requeridos en el desempeño de las actividades del Organismo. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles e inmuebles a favor del Organismo.
	8256-8246		
	8276-8256		

L. en C. P. y A. P. DOMERICA OLAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

OPDAPAS
DIRECCIÓN DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CHICOLAPAN

MUNICIPIO: CHICOLAPAN 2083

DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DEL 2025

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de resultados, se aplica una adecuada toma de decisiones, para una mejor atención a los usuarios del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chicoloapan, tanto en los servicios y programas planeados, así como ante contingencias naturales.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

Las Condiciones Economico financieras, bajo las que opero el Organismo a Nivel Federal son:

- Precio promedio del barril de petróleo crudo ajustado a la baja a 84.30 dpb.
- Crecimiento económico del PIB 4.5%
- Inflación del 4.65%
- Tipo de cambio de 20.49 pesos por dolar y depreciación acumulada de .47 centavos por dolar
- Se espera un incremento del 1.3 % real en las Finanzas Públicas.
- Los ingresos tributarios tendrán un crecimiento, lo que puede traducirse en mayor fiscalización para alcanzar estos niveles de recaudación.

Lo que derivo en una toma de decisiones acorde, a las necesidades y capacidad de respuesta del organismo ante los servicios que proporciona. Se debe considerar la afectación de la economía derivado del Covid-19, toda vez que repercute en la recudación.

3. AUTORIZACION E HISTORIA

El Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chicoloapan, México, se creo el día martes 9 de Noviembre de 1993, bajo decreto número 255, publicado en Gaceta de Gobierno 90 del Tomo CLVI, el cual se registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en fecha 15 de Octubre de 1993 como inicio de operaciones, con domicilio en Plaza Constitución s/n San Vicente Chicoloapan de Juárez Centro. Chicoloapan, México, C.P. 56370, actualmente se ubica el Organismo, en el mismo lugar, proporcionando servicio a una población de 175,053 habitantes en una superficie territorial de 75.49 kilómetros cuadrados

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La estructura organizacional del ORGANISMO se encuentra comprendida por dirección y sus respectivos departamentos.

Dirección General	Dirección Operativa	Dirección de Finanzas	Dirección de Operación y Construcción
Coordinador de Asuntos Jurídicos	* Coordinación de Gestión y Planeación * Coordinación de Pozos, Cárcamos y Plantas Tratadoras * Coordinación de Construcción y Mantenimiento * Coordinación de Mecánico General * Coordinación de Fontaneros * Coordinación de Malacates	* Coordinación de Contabilidad * Coordinación de Ingresos y Egresos * Jefatura de Notificadores * Jefatura de Rezago * Jefatura de Caja	Depto. De Construcción, Enlace Técnico Administrativo Depto. De Estudios y Proyectos (Factibilidades) Depto. De Agua Limpia, Cultura del Agua Depto. Manto. Electromecánico y Control Hidráulico, Pipas, Macromedición, Serv. Grales. Depto. De Saneamiento y Alcantarillado Zona Oriente, Centro y Sur
Coordinador de Transparencia y Acceso a la Información Pública			
Organo Interno de Control	Director de Administración y Recursos		
* Autoridad Investigadora	* Coordinación de Recursos Humanos * Coordinación de Patrimonio		
* Autoridad Substanciadora	* Coordinación de Sistemas * Coordinación de cuidado del agua * Coordinación de Comunicación Social		
* Autoridad Resolutiva			

El objeto social del ORGANISMO, es dotar de un servicio de calidad con especial cuidado en la potabilización del agua, promoviendo una cultura del buen uso y cuidado del agua, así como la importancia del vital líquido y el pago de este servicio, llevando de la mano los proyectos que permitan ampliar la infraestructura hidráulica y sanitaria, para la cobertura en el servicio en todo el municipio de CHICOLAPAN.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Normas de Información Gubernamental, Ley de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos Mínimos de Control Financiero y Administrativo para Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México, Políticas para la Integración del Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2024, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Ley de Disciplina Financiera. Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- Las aplicaciones Contables de los Egresos, son realizados de acuerdo a la partida autorizada, por la Dirección de Finanzas, previa suficiencia presupuestal y financiera.
- Respecto a los Ingresos estos se encuentran previamente conciliados por la Coordinación de Ingresos.
- Respecto a la aplicación de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorización de la Dirección de Finanzas, avalado por el Consejo Directivo del Organismo.
- Las depuraciones contables se realizan paulatinamente, previo a cierre de informe mensual.
- Para las cancelaciones de saldos, estas se realizan previa coordinación y autorización del Órgano Interno de Control, o bien de la Dirección de Finanzas y del Consejo Directivo.

7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO
No aplica
8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS
No aplica
9. REPORTE DE LA RECAUDACION
Los ingresos por recaudación correspondientes al período del 1o de ENERO al 31 de AGOSTA de 2023, asciende a \$ 72,694,744.33 los cuales provienen de recursos propios.
10. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA
El organismo no tiene deuda contratada, unicamente registra pasivos hacia proveedores y otros acreedores.
11. CALIFICACIONES OTORGADAS
No se cuenta con calificador
12. PROCESO DE MEJORA
- La política de Control Interno, se sustenta basicamente en la austeridad de los gastos y eficientar los recursos recibidos por cobro de derechos.
13. INFORMACION POR SEGMENTOS
No aplica
14. EVENTOS POSTRIORES AL CIERRE
No aplica
15. PARTES RELACIONADAS
No aplica
16. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

L. en C. P. y A. P. DOMERICA OLAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: ODAS CHICOLAPAN 2083			DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2025					
A) NOTAS DE DESGLOSE								
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA								
ACTIVO	CTA	PARTIDA	CONCEPTO					
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de \$ 20,119,049.17 debe depurarse para reflejar el importe correcto, asimismo al inicio del año anterior se apertura el Fondo de Caja Chica del Director de Finanzas por un importe \$ 35,622.33, el cual es para gastos menores.					
	1112	BANCOS	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:					
			No. DE CUENTA					
			DICIEMBRE					
			IMPORTE					
			ENERO					
			IMPORTE					
			1112 1 1	BANCO AZTECA CTA. 01720125982093	3,010.00	238,686.45		
			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	-	6,128,366.98		
			1112 2 24	SANTANDER CTA. 18000107823	260.00	260.00		
			1112 2 25	BBVA BANCOMER CTA. NO. 0114196333 RECURSO PROPIO	0.68	0.68		
			1112 2 27	BBVA BANCOMER PRODI 2020 CTA.0115569354	1.94	1.94		
			1112 2 28	BBVA BANCOMER PRODERR 2020 CTA 0116172938	0.13	0.13		
	1112 2 29	BBVA BANCOMER PRODERR 2021 CTA 117935978	7,247.32	7,247.32				
1112 2 33	BBVA BANCOMER CTA 0119640169	-	1,834,209.61					
1112 2 34	BBVA CTA 0119640223	82.89	82.89					
1112 2 35	BBVA CTA 0123210243 PRODERR 2024	-	-					
		Total	10,654.76	8,208,907.80				
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.								
Inversiones Financieras	1121	Inversiones Financieras a corto Plazo	Se depuro la cuenta al 30 de julio 2020, quedo con saldo de \$ 5,000.00 La cuenta de Inversiones Financieras, no considera fideicomisos, ni participaciones y aportaciones de capital ya que durante los meses anteriores del ejercicio el Organismo no realizo movimientos por conceptos antes mencionados.					
	1121	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:					
			No. DE CUENTA					
			DICIEMBRE					
			IMPORTE					
1121 1	SANTANDER CTA 65-50730824-2 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 \$ 12,221,619.65 reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por: A) "Subsidio al Empleo" correspondiente al pago de nómina del personal, por un importe \$ 152,345.31, de meses anteriores. B) Así también representa un saldo de depósitos 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 \$ 12,034,094.08					
			CONCEPTO					
			DICIEMBRE					
			IMPORTE					
			ENERO					
			IMPORTE					
			%					
			1123 1 1 3	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	27,752.20	27,752.20	0.23	
			1123 1 1 4	SUBSIDIO AL EMPLEO 2016-2018	2,622.32	2,622.32	0.02	
			1123 1 1 5	SUBSIDIO AL EMPLEO 2019-2021	152,345.31	152,345.31	1.25	
			1123 2 1 1	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS BANORTE CTA. 0859171111 Q.D.A.S. ADMON 2013-2015	32,674.30	32,674.30	0.27	
			1123 5 1 4	LUIS DAVID MIRANDA GOMEZ	24,548.74	24,548.74	0.20	
			1123 5 1 5	RAMON MEDELLIN MONDRAGON	15,428.00	15,428.00	0.13	
			1123 5 1 18	ODAS CHICOLAPAN DE JUAREZ 2013-2015	46,441.30	46,441.30	0.38	
			1123 5 1 20	EDGAR RUBEN NAVA CEBALLOS	53,337.73	53,337.73	0.44	
			1123 5 1 29	DAVID HERNANDEZ DAZA	299,223.36	299,223.36	2.45	
			1123 5 1 40	HORTENSIA MILLAN ESPINOSA	105,122.29	105,122.29	0.86	
			1123 5 1 41	BOLIVAR BARRERA RODRIGUEZ	5,047.87	5,047.87	0.04	
			1123 5 1 44	MUNICIPIO DE CHICOLAPAN	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	0.02	
			1123 5 1 48	MARIANA NOHEMI LEON CAREAGA	4,880.00	4,880.00	0.04	
			1123 5 1 49	CINTHIA BERENICE BUENDIA RAMOS	372.13	372.13	0.00	
			1123 5 1 50	HERIBERTO CARCAMO ELENO	1,200.00	1,200.00	0.01	
			1123 5 1 51	MARTIN ULISES LARA BARRAGAN	0.26	0.26	0.00	
			1123 5 1 52	ELIZABETH KAREN LAGUNAS ORTEGA	10.00	10.00	0.00	
			1123 5 1 53	MARTIN ULISES LARA BARRAGAN	702,118.64	702,118.64	5.75	
			1123 5 1 54	MUNICIPIO DE CHICOLAPAN	10,125,418.99	10,125,418.99	82.87	
			1123 5 1 55	JUAN DIEGO YAREZ CHICALOTE	49.99	49.99	0.00	
			1123 5 1 60	SAT	617,268.00	617,268.00	5.05	
			1123 5 1 61	DOMERICA OLAVARRE MATUTE	-	2,505.96	-	
					\$ 12,219,113.69	\$ 12,221,619.65	100.00	
				1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.	El saldo de \$ 49,624,546.29 esta integrado de la siguiente manera: A) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de pago a proveedores y otras operaciones \$ 48,719,890.39 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 Organismo 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.		
						El saldo de \$ 22,150.00, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:		
1.- Anticipo a Proveedores								
DICIEMBRE								
ENERO								
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 CORTES 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 1 209 1	FRANCISCO PROO MARTINEZ	0.00				0.00	0%	
		SALDO				22,150.00	22,150.00	100%

Representa el pago realizado derivado de anticipo de tipo de trabajos a realizar, esta en proceso de cancelación.	El saldo de \$ 1,756,776.42, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:	<table><tr><td>Almacén de Materiales</td><td>DICIEMBRE</td><td>ENERO</td><td>VARIACION</td></tr><tr><td>1151 1 1 1</td><td>121,607.98</td><td>121,607.98</td><td>10%</td></tr><tr><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>ALMACEN DE MATERIALES 2009-2012</td><td>4,442.72</td><td>4,442.72</td><td>0%</td></tr><tr><td>ALMACEN DE MATERIALES 2019-2021</td><td>12,420.00</td><td>12,420.00</td><td>100%</td></tr><tr><td>SALDO</td><td>1,256,776.42</td><td>1,256,776.42</td><td></td></tr></table>	Almacén de Materiales	DICIEMBRE	ENERO	VARIACION	1151 1 1 1	121,607.98	121,607.98	10%	ALMACEN DE MATERIALES 2007-2009	1,118,305.72	1,118,305.72	89%	ALMACEN DE MATERIALES 2009-2012	4,442.72	4,442.72	0%	ALMACEN DE MATERIALES 2019-2021	12,420.00	12,420.00	100%	SALDO	1,256,776.42	1,256,776.42		Representa el importe en materiales pendientes de aplicar, sin embargo como se aprecia en las cuentas contables dichos saldos provienen de transformacion y/o elaboracion de bienes, por tanto no se realizará la depreciación correspondiente en los meses posteriores.	Como puede observarse el saldo al corte del mes refleja un importe de \$ 1,851,211.71 integrado por:	<table><tr><td>CONSTRUCCIONES</td><td>DICIEMBRE</td><td>ENERO</td></tr><tr><td>1235 1 1 1</td><td>1,416,211.71</td><td>1,416,211.71</td></tr><tr><td>CHICOLAPAN /ODAS/OP/RH/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA</td><td>435,000.00</td><td>435,000.00</td></tr><tr><td>REHABILITACION Y MANTENIMIENTO INTEGRAL DE CARACAMO 6 COLONIAS</td><td>1,851,211.71</td><td>1,851,211.71</td></tr></table>	CONSTRUCCIONES	DICIEMBRE	ENERO	1235 1 1 1	1,416,211.71	1,416,211.71	CHICOLAPAN /ODAS/OP/RH/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA	435,000.00	435,000.00	REHABILITACION Y MANTENIMIENTO INTEGRAL DE CARACAMO 6 COLONIAS	1,851,211.71	1,851,211.71	El saldo representa obras en proceso pendientes de depurar las cuales se llevara a cabo el proceso de depreciación en los meses posteriores.	Los bienes muebles e inmuebles se encuentran a su costo de adquisición, construcción o bien, a su valor estimado razonablemente de un bien similar, determinado por el área administrativa correspondiente al 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 incurran.	Las cuentas están integradas de la siguiente manera:	<table><tr><td>CUENTA</td><td>DICIEMBRE</td><td>ENERO</td><td>Variación</td></tr><tr><td>1241 - Mobiliario y Equipo de Administración</td><td>2,505,539.24</td><td>2,505,539.24</td><td></td></tr><tr><td>1244 - Vehículos y Equipo de Transporte</td><td>10,287,674.25</td><td>10,287,674.25</td><td></td></tr><tr><td>1246 - Maquinaria, otros Equipos y Herramientas</td><td>19,984,031.73</td><td>19,984,031.73</td><td></td></tr><tr><td>TOTALES</td><td>32,777,245.22</td><td>32,777,245.22</td><td></td></tr></table>	CUENTA	DICIEMBRE	ENERO	Variación	1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	2,505,539.24	2,505,539.24		1244 - Vehículos y Equipo de Transporte	10,287,674.25	10,287,674.25		1246 - Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	19,984,031.73	19,984,031.73		TOTALES	32,777,245.22	32,777,245.22		Estimaciones y Depreciación	El saldo que presenta por un importe de \$ 7,592,653.13, corresponde al inicial del ejercicio fiscal 2021, en el mes de enero del 2025 no se realizó el cálculo de la Depreciación mensual por lo que se regulariza	Representa el saldo por Depósitos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:	<table><tr><td>CONCEPTO</td><td>DICIEMBRE</td><td>ENERO</td><td>VARIACION</td></tr><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>TOTAL</td><td>8,093.00</td><td>8,093.00</td><td>\$</td></tr></table>	CONCEPTO	DICIEMBRE	ENERO	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	\$	TOTAL	8,093.00	8,093.00	\$	Los saldos representan Depósitos en Garantía que han sido entregados por la prestación de un servicio.	El saldo de esta cuenta está integrado de la siguiente manera:	<table><tr><td>NOMBRE</td><td>DICIEMBRE</td><td>ENERO</td></tr><tr><td>QUINCENA NUMERO 16 ADMON. 2009-2012</td><td>40,578.97</td><td>40,578.97</td></tr><tr><td>NOMINAS 2013</td><td>8,775.00</td><td>8,775.00</td></tr><tr><td>NOMINA 2016</td><td>3.96</td><td>3.96</td></tr><tr><td>NOMINAS 2018</td><td>868.05</td><td>868.05</td></tr><tr><td>NOMINA 2019</td><td>8,863.62</td><td>8,863.62</td></tr><tr><td>NOMINA 2020</td><td>2,788.55</td><td>2,788.55</td></tr><tr><td>NOMINA 2021</td><td>60,038.28</td><td>60,038.28</td></tr><tr><td>NOMINA 2022</td><td>105,579.42</td><td>105,579.42</td></tr><tr><td>NOMINA 2024</td><td>76,831.76</td><td>104,899.32</td></tr><tr><td>TOTAL</td><td>160,938.69</td><td>20,792.39</td></tr></table>	NOMBRE	DICIEMBRE	ENERO	QUINCENA NUMERO 16 ADMON. 2009-2012	40,578.97	40,578.97	NOMINAS 2013	8,775.00	8,775.00	NOMINA 2016	3.96	3.96	NOMINAS 2018	868.05	868.05	NOMINA 2019	8,863.62	8,863.62	NOMINA 2020	2,788.55	2,788.55	NOMINA 2021	60,038.28	60,038.28	NOMINA 2022	105,579.42	105,579.42	NOMINA 2024	76,831.76	104,899.32	TOTAL	160,938.69	20,792.39	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 2023-2024	El saldo de esta cuenta está integrado de la siguiente manera:	<table><tr><td>NOMBRE</td><td>DICIEMBRE</td><td>ENERO</td></tr><tr><td>CUENTA</td><td>4,437.50</td><td>4,437.50</td></tr><tr><td>HERNANDEZ MARTINEZ</td><td>5,301.50</td><td>5,301.50</td></tr><tr><td>GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO</td><td>394,773.66</td><td>394,773.66</td></tr><tr><td>DESARROLLO EN EQUIPO HUMANO Y ELECTRONICO S.A DE C.V</td><td>34,707.20</td><td>34,707.20</td></tr><tr><td>IGNACIO ADOLFO SILVA DIAZ</td><td>29,000.00</td><td>29,000.00</td></tr><tr><td>NANCY FLORES GUZMAN</td><td>3,044.66</td><td>3,044.66</td></tr><tr><td>GONZALEZ VAZQUEZ RODRIGUEZ Y CIA S.C</td><td>22,200.00</td><td>22,200.00</td></tr><tr><td>CALDERON LOMAS MARIA ALEJANDRA</td><td>4,749.99</td><td>4,749.99</td></tr><tr><td>COMERCIAL ROSFARNS S.ADE C.V</td><td>4,046.48</td><td>4,046.48</td></tr><tr><td>COPADORNAS PROVENENCIA S.A DE C.V</td><td>9,775.00</td><td>9,775.00</td></tr><tr><td>CHAVEZ ESPINOZA FLORENCIA</td><td>83,888.00</td><td>83,888.00</td></tr><tr><td>HERNANDEZ GARCIA CONCEPCION</td><td>21,637.30</td><td>21,637.30</td></tr><tr><td>RAMIREZ ESPINOZA DELFINO</td><td>140,254.41</td><td>140,254.41</td></tr><tr><td>ANTONIO MATEOZ MARIA LUISA</td><td>73,818.50</td><td>73,818.50</td></tr><tr><td>PEIMBERT ALVAREZ DAVID</td><td>127,854.48</td><td>127,854.48</td></tr><tr><td>PAZ JIMENEZ VERONICA</td><td>106,835.00</td><td>106,835.00</td></tr><tr><td>YESCAS ORTEGA PATRICIA</td><td>87,481.98</td><td>87,481.98</td></tr><tr><td>JUAREZ HERNANDEZ ROSENO</td><td>30,925.80</td><td>30,925.80</td></tr><tr><td>REPARACIONES HIDROELECTRICAS MAYA S.A DE C.V</td><td>-4.63</td><td>-4.63</td></tr><tr><td>ZREAL PEOPLE SOLUTIONS, S.A DE C.V</td><td>20,125.00</td><td>20,125.00</td></tr><tr><td>CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES Y TERRACERIAS VERE, S.A DE C.V.</td><td>-38,250.00</td><td>-38,250.00</td></tr><tr><td>GRUPO DETONPROVEY S.A DE C.V</td><td>3,312.00</td><td>3,312.00</td></tr><tr><td>BAUNA MEXICO S.A DE C.V</td><td>11,278.05</td><td>11,278.05</td></tr><tr><td>RUBEN RESENOZ SALDANA</td><td>70,304.34</td><td>70,304.34</td></tr><tr><td>TRANSPATSA S.A DE C.V</td><td>35,516.88</td><td>35,516.88</td></tr></table>	NOMBRE	DICIEMBRE	ENERO	CUENTA	4,437.50	4,437.50	HERNANDEZ MARTINEZ	5,301.50	5,301.50	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	394,773.66	394,773.66	DESARROLLO EN EQUIPO HUMANO Y ELECTRONICO S.A DE C.V	34,707.20	34,707.20	IGNACIO ADOLFO SILVA DIAZ	29,000.00	29,000.00	NANCY FLORES GUZMAN	3,044.66	3,044.66	GONZALEZ VAZQUEZ RODRIGUEZ Y CIA S.C	22,200.00	22,200.00	CALDERON LOMAS MARIA ALEJANDRA	4,749.99	4,749.99	COMERCIAL ROSFARNS S.ADE C.V	4,046.48	4,046.48	COPADORNAS PROVENENCIA S.A DE C.V	9,775.00	9,775.00	CHAVEZ ESPINOZA FLORENCIA	83,888.00	83,888.00	HERNANDEZ GARCIA CONCEPCION	21,637.30	21,637.30	RAMIREZ ESPINOZA DELFINO	140,254.41	140,254.41	ANTONIO MATEOZ MARIA LUISA	73,818.50	73,818.50	PEIMBERT ALVAREZ DAVID	127,854.48	127,854.48	PAZ JIMENEZ VERONICA	106,835.00	106,835.00	YESCAS ORTEGA PATRICIA	87,481.98	87,481.98	JUAREZ HERNANDEZ ROSENO	30,925.80	30,925.80	REPARACIONES HIDROELECTRICAS MAYA S.A DE C.V	-4.63	-4.63	ZREAL PEOPLE SOLUTIONS, S.A DE C.V	20,125.00	20,125.00	CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES Y TERRACERIAS VERE, S.A DE C.V.	-38,250.00	-38,250.00	GRUPO DETONPROVEY S.A DE C.V	3,312.00	3,312.00	BAUNA MEXICO S.A DE C.V	11,278.05	11,278.05	RUBEN RESENOZ SALDANA	70,304.34	70,304.34	TRANSPATSA S.A DE C.V	35,516.88	35,516.88
Almacén de Materiales	DICIEMBRE	ENERO	VARIACION																																																																																																																																																																																																									
1151 1 1 1	121,607.98	121,607.98	10%																																																																																																																																																																																																									
ALMACEN DE MATERIALES 2007-2009	1,118,305.72	1,118,305.72	89%																																																																																																																																																																																																									
ALMACEN DE MATERIALES 2009-2012	4,442.72	4,442.72	0%																																																																																																																																																																																																									
ALMACEN DE MATERIALES 2019-2021	12,420.00	12,420.00	100%																																																																																																																																																																																																									
SALDO	1,256,776.42	1,256,776.42																																																																																																																																																																																																										
CONSTRUCCIONES	DICIEMBRE	ENERO																																																																																																																																																																																																										
1235 1 1 1	1,416,211.71	1,416,211.71																																																																																																																																																																																																										
CHICOLAPAN /ODAS/OP/RH/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA	435,000.00	435,000.00																																																																																																																																																																																																										
REHABILITACION Y MANTENIMIENTO INTEGRAL DE CARACAMO 6 COLONIAS	1,851,211.71	1,851,211.71																																																																																																																																																																																																										
CUENTA	DICIEMBRE	ENERO	Variación																																																																																																																																																																																																									
1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	2,505,539.24	2,505,539.24																																																																																																																																																																																																										
1244 - Vehículos y Equipo de Transporte	10,287,674.25	10,287,674.25																																																																																																																																																																																																										
1246 - Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	19,984,031.73	19,984,031.73																																																																																																																																																																																																										
TOTALES	32,777,245.22	32,777,245.22																																																																																																																																																																																																										
CONCEPTO	DICIEMBRE	ENERO	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	\$																																																																																																																																																																																																									
TOTAL	8,093.00	8,093.00	\$																																																																																																																																																																																																									
NOMBRE	DICIEMBRE	ENERO																																																																																																																																																																																																										
QUINCENA NUMERO 16 ADMON. 2009-2012	40,578.97	40,578.97																																																																																																																																																																																																										
NOMINAS 2013	8,775.00	8,775.00																																																																																																																																																																																																										
NOMINA 2016	3.96	3.96																																																																																																																																																																																																										
NOMINAS 2018	868.05	868.05																																																																																																																																																																																																										
NOMINA 2019	8,863.62	8,863.62																																																																																																																																																																																																										
NOMINA 2020	2,788.55	2,788.55																																																																																																																																																																																																										
NOMINA 2021	60,038.28	60,038.28																																																																																																																																																																																																										
NOMINA 2022	105,579.42	105,579.42																																																																																																																																																																																																										
NOMINA 2024	76,831.76	104,899.32																																																																																																																																																																																																										
TOTAL	160,938.69	20,792.39																																																																																																																																																																																																										
NOMBRE	DICIEMBRE	ENERO																																																																																																																																																																																																										
CUENTA	4,437.50	4,437.50																																																																																																																																																																																																										
HERNANDEZ MARTINEZ	5,301.50	5,301.50																																																																																																																																																																																																										
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	394,773.66	394,773.66																																																																																																																																																																																																										
DESARROLLO EN EQUIPO HUMANO Y ELECTRONICO S.A DE C.V	34,707.20	34,707.20																																																																																																																																																																																																										
IGNACIO ADOLFO SILVA DIAZ	29,000.00	29,000.00																																																																																																																																																																																																										
NANCY FLORES GUZMAN	3,044.66	3,044.66																																																																																																																																																																																																										
GONZALEZ VAZQUEZ RODRIGUEZ Y CIA S.C	22,200.00	22,200.00																																																																																																																																																																																																										
CALDERON LOMAS MARIA ALEJANDRA	4,749.99	4,749.99																																																																																																																																																																																																										
COMERCIAL ROSFARNS S.ADE C.V	4,046.48	4,046.48																																																																																																																																																																																																										
COPADORNAS PROVENENCIA S.A DE C.V	9,775.00	9,775.00																																																																																																																																																																																																										
CHAVEZ ESPINOZA FLORENCIA	83,888.00	83,888.00																																																																																																																																																																																																										
HERNANDEZ GARCIA CONCEPCION	21,637.30	21,637.30																																																																																																																																																																																																										
RAMIREZ ESPINOZA DELFINO	140,254.41	140,254.41																																																																																																																																																																																																										
ANTONIO MATEOZ MARIA LUISA	73,818.50	73,818.50																																																																																																																																																																																																										
PEIMBERT ALVAREZ DAVID	127,854.48	127,854.48																																																																																																																																																																																																										
PAZ JIMENEZ VERONICA	106,835.00	106,835.00																																																																																																																																																																																																										
YESCAS ORTEGA PATRICIA	87,481.98	87,481.98																																																																																																																																																																																																										
JUAREZ HERNANDEZ ROSENO	30,925.80	30,925.80																																																																																																																																																																																																										
REPARACIONES HIDROELECTRICAS MAYA S.A DE C.V	-4.63	-4.63																																																																																																																																																																																																										
ZREAL PEOPLE SOLUTIONS, S.A DE C.V	20,125.00	20,125.00																																																																																																																																																																																																										
CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES Y TERRACERIAS VERE, S.A DE C.V.	-38,250.00	-38,250.00																																																																																																																																																																																																										
GRUPO DETONPROVEY S.A DE C.V	3,312.00	3,312.00																																																																																																																																																																																																										
BAUNA MEXICO S.A DE C.V	11,278.05	11,278.05																																																																																																																																																																																																										
RUBEN RESENOZ SALDANA	70,304.34	70,304.34																																																																																																																																																																																																										
TRANSPATSA S.A DE C.V	35,516.88	35,516.88																																																																																																																																																																																																										

		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 2 23 APORTACION POR FONDO SOLIDARIO DE REPARTO	0.00	0.00
		2117 1 1 2 24 APORTACION POR SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL (SCI)	0.00	0.00
		2117 1 1 2 25 APORTACION POR GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION	0.00	0.00
		2117 1 1 2 26 APORTACION POR PRIMA BASICA DE SINIESTRALIDAD	0.00	0.00
		2117 1 1 2 27 APORTACION POR PRIMA DE RIESGO NO CONTROLADO	0.00	0.00
	2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		
		2117 1 1 3 1 RETENCIONES DE I.S.P.T.	-387,031.67	-387,031.67
		2117 1 1 3 2 10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	174,471.18	174,471.18
		2117 1 1 3 4 RETENCIONES IVA 10%	5,668,803.62	6,008,091.30
		2117 1 1 3 6 RETENCIONES ISR ADMON 2016-2018	365,517.30	365,517.30
		2117 1 1 3 7 ISR RETENCIONES POR SALARIOS 2019-2021	5,665,435.26	5,665,435.26
		2117 1 1 3 8 IVA RETENIDO 4%	45,686.80	45,686.80
		2117 1 1 3 9 RETENCIONES DE ISR ADMON 2025-2027		82,269.91
		2117 1 1 4 1 CUOTAS SINDICALES	-220.00	4,890.20
		2117 1 1 4 2 FONDO DE RESISTENCIA	-23,351.33	-23,251.33
		2117 1 1 5 1 PENSIONES ALIMENTICIAS	78,680.90	78,680.90
		2117 1 1 5 2 PENSIONES ALIMENTICIAS 2025		3,252.34
		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	-14,484.71	-14,484.71
		2117 1 1 8 2 RETENCIONES ISSEMYM POR CONSUMO	96,194.72	96,194.72
		2117 1 4 1 1 I.V.A. POR PAGAR	5,702,580.33	5,702,580.33
		TOTAL	50,768,473.78	57,028,673.80

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

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, asi como de retenciones a los trabajadores por concepto de corriente.

El saldo de la cuenta esta integrado como se relaciona a continuación:

CUENTA	NOMBRE	DICIEMBRE	ENERO
2119 2 1 1 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	15,212,208.86	15,844,937.57
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	5,615,591.44
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 10 1	ACC. SEGUROS, S.A.	12,443.15	12,443.15
2119 2 1 16 1	C.P. MARCELO MARTINEZ MARTINEZ	15,981.03	15,981.03
2119 2 1 20 1	IMPULSORA PROMOBIEB	2,543,075.93	2,470,144.15
2119 2 1 20 3 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN DE JUAREZ CONVENIO ISSEMYM 2013-2015	721,525.19	721,525.19
2119 2 1 20 3 1	INTERESES CONVENIO DE ISSEMYM CN-029-2011	1,567.73	1,567.73
2119 2 1 21 3 1	ANSELMO HERNANDEZ HERNANDEZ	719.99	719.99
2119 2 1 21 8 1	DIONICIO MARTINEZ PEREZ	0.01	0.01
2119 2 1 22 3 1	BOLIVAR BARRERA RODRIGUEZ	256,701.00	256,701.00
2119 2 1 22 6 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN ADMINISTRACION 2022-2024	20,569,353.67	20,569,353.67
2119 2 1 23 2 1	COMISION NACIONAL DEL AGUA		
2119 2 1 23 3 1	ANICETO CAMPOS ESTRADA		
		54,413,575.56	54,973,372.47

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

		DICIEMBRE	ENERO
Ingresos de Gestión	* Derechos	88,654,612.91	52,678,231.79
	* Impuestos	0.00	0.00
	* Prestaciones	25,654.52	200,370.21
	* Aprovechamientos	7,059.94	0.00
	* Aprovechamientos	0.00	0.00
	* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos	0.00	0.00
	* Otros ingresos y beneficios varios	5,417.37	0.00
	* Participaciones, aportaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	14,975,702.00	0.00
	Total	103,672,648.74	52,878,602.00
	Los ingresos que percibe el Organismo unicamente corresponde a los que autoriza el Codigo Financiero del Estado de Mexico 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	DICIEMBRE	ENERO
1000	Servicios Personales	24,779,503.68	1,061,207.30
2000	Materiales y Suministros	15,246,840.39	96,574.17
3000	Servicios Generales	49,584,094.68	469,393.30
4000	Subsidios y subvenciones	16,117,403.45	15,281,000.02
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		0.00
6000	Otras aplicaciones de operación		0.00
7000	inversion publica no capitalizable	21,540,919.46	
Total		127,268,761.67	16,858,174.79
El 22 % del gasto esta representa en el pago de servicios personales; El 0.09 % en materiales y suministros con motivo de la implementación de criterios de contención del gasto; El 0.37 % 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 0.19 % corresponde a los subsidios y subvenciones			1.00

los contribuyentes y en lo relativo a Inversión Pública 0%. 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:

- I. Los ingresos por la prestación de Derechos de Agua Potable que cobra por suministro del mismo a la población de acuerdo a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México.
- II. Los Bienes Inmuebles cuya propiedad le sea transferida o haya pertenecido al ORGANISMO.
- III. Los Bienes Muebles, instrumentos y equipos técnicos que le sean transferidos o hayan pertenecido al ORGANISMO.

Hacienda Pública	DICIEMBRE	ENERO
Patrimonio Contribuido	4,972,166.99	4,972,166.99
Ejercicios Anteriores.	11,610,664.34	11,990,286.63
Patrimonio Generado del Ejercicio	- 23,596,112.93	36,020,427.19
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	- 7,013,281.60	29,002,307.55

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

	DICIEMBRE	ENERO
Efectivo	7,162,646.56	20,119,049.17
Bancos	10,654.76	8,208,907.80
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	7,173,301.32	28,327,956.97

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

DEL 01 AL 31 DE ENERO 2025

INGRESOS PRESUPUESTALES	52,878,602.00
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	52,878,602.00
GASTOS PRESUPUESTALES	29,530,130.05
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
MAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	29,530,130.05

L. en C. P. y A. P. DOMERICA OLAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

OPDAPAS
DIRECCION DE FINANZAS
Y ADMINISTRACION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICULOAPAN 2083

DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2025

B) NOTAS DE MEMORIA

A) Cuentas de Orden Contables

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Organismo, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Valores			No aplica
Emisión de obligaciones			No aplica
Aveles y Garantías Juicios Contratos			No aplica
Juicios			No aplica
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes			No aplica
Bienes en concesión y en comodato			No aplica

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	4143	Derechos de prestación de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivación de toma Conexión de agua y drenaje Reconexión de agua potable Descarga de Agua Residuales Rezagos Venta de medidores Otros conceptos, cambio de nombre, terrenos
	4144	Accesorios de Derechos	Se deriva de aquellas cuentas con un alto rezago del el rubro anterior, para la regularización de recursos del mes por la aplicación de los recursos de cobro llevados a cabo a través del procedimiento de cobro coactivo.

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales	Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de la siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; así como también los pagos por finiquitos y derivados por convenio sindical.
5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Materiales y Suministros	Se registra la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos y para el desempeño de las actividades administrativas.
5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Generales	Se registra el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.
5200	8242-8222 8252-8242 8272-8252	Transferencias y Subvenciones	Se registra el apoyo asignado en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, organismos y empresas paraestatales como parte de la política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de las actividades. Únicamente se registra el Subsidio que es otorgado a
5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública	Se registran las obligaciones a cubrir por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Asimismo, incluye principalmente los adeudos de ejercicios
5600	8245-8225 8255-8245 8275-8255	Inversión Pública	En este capítulo se registran las obras ejecutadas por administración y contrato, las acciones de fomento (reparaciones y mantenimientos).
5700	8246-8226 8256-8246 8276-8256	Bienes Muebles e Inmuebles	Se registran las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles requeridos en el desempeño de las actividades del Organismo. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles e inmuebles a favor del Organismo.

L. en C. P. y A. P. DOMÉRICA OLAVARRÉ MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

OPDARAS
DIRECCIÓN DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



MUNICIPIO: CHICOLAPAN 2083

DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2025

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de resultados, se aplica una adecuada toma de decisiones, para una mejor atención a los usuarios del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chicoloapan, tanto en los servicios y programas planeados, así como ante contingencias naturales.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

Las Condiciones Economico financieras, bajo las que opero el Organismo a Nivel Federal son:

- Precio promedio del barril de petróleo crudo ajustado a la baja a 84.30 dpb.
- Crecimiento económico del PIB 4.5%
- Inflación del 4.65%
- Tipo de cambio de 20.49 pesos por dolar y depreciación acumulada de .47 centavos por dolar
- Se espera un incremento del 1.3 % real en las Finanzas Públicas.
- Los ingresos tributarios tendrán un crecimiento, lo que puede traducirse en mayor fiscalización para alcanzar estos niveles de recaudación.

Lo que derivo en una toma de decisiones acorde, a las necesidades y capacidad de respuesta del organismo ante los servicios que proporciona. Se debe considerar la afectación de la economía derivado del Covid-19, toda vez que repercute en la recaudación.

3. AUTORIZACION E HISTORIA

El Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chicoloapan, México, se creo el día martes 9 de Noviembre de 1993, bajo decreto numero 255, publicado en Gaceta de Gobierno 90 del Tomo CLVI, el cual se registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en fecha 5 de Octubre de 1993 como inicio de operaciones, con domicilio en Plaza Constitución s/n San Vicente Chicoloapan de Juárez Centro. Chicoloapan, Mexico, C.P. 56370, actualmente se ubica el Organismo, en el mismo lugar, proporcionando servicio a una población de 175,053 habitantes en una superficie territorial de 75.49 kilómetros cuadrados

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La estructura organizacional del ORGANISMO se encuentra comprendida por dirección y sus respectivos departamentos.

Dirección General	Dirección Operativa	Dirección de Finanzas	Dirección de Operación y Construcción
			Depto. De Construcción, Enlace Técnico Administrativo
Coordinador de Asuntos Jurídicos	* Coordinación de Gestión y Planeación * Coordinación de Pozos, Carcamos y Plantas Tratadoras	* Cooredinacion de Contabilidad * Coordinación de Ingresos y Egresos	Depto. De Estudios y Proyectos (Factibilidades)
Coordinador de Transparencia y Acceso la Informacion Publica	* Coordinación de Construcción y Mantenimiento * Coordinación de Mecánico General * Coordinación de Fontaneros * Coordinación de Malacates	* Jefatura de Notificadores * Jefatura de Rezago * Jefatura de Caja	Depto. De Agua limpia, Cultura del Agua
Organo Interno de Control	Director de Administración y Recursos		Depto. Mantto. Electromecánico y Control Hidráulico, Pipas, Macromedición, Serv. Grales.
* Autoridad Investigadora	* Coordinación de Recursos Humanos		
* Autoridad Substanciadora	* Coordinación de Patrimonio		Depto. De Saneamiento y Alcantarillado Zona Oriente, Centro y Sur
* Autoridad Resolutiva	* Coordinación de Sistemas		
	* Coordinación de cuidado del agua		
	* Coordinación de Comunicación Social		

El objeto social del ORGANISMO, es dotar de un servicio de calidad con especial cuidado en la potabilización del agua, promoviendo una cultura del buen uso y cuidado del agua, así como la importancia del vital líquido y el pago de este servicio, llevando de la mano los proyectos que permitan ampliar la infraestructura hidraulica y sanitaria, para la cobertura en el servicio en todo el municipio de CHICOLAPAN.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Normas de Información Gubernamental, Ley de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos Mínimos de Control Financiero y Administrativo para Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México, Políticas para la Integración del Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2024, Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Ley de Disciplina Financiera. Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- Las aplicaciones Contables de los Egresos, son realizados de acuerdo a la partida autorizada, por la Dirección de Finanzas, previa suficiencia presupuestal y financiera.
- Respecto a los Ingresos estos se encuentran previamente conciliados por la Coordinación de Ingresos.
- Respecto a la aplicación de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorización de la Dirección de Finanzas, avalado por el Consejo Directivo del Organismo.
- Las depuraciones contables se realizarán paulatinamente, previo a cierre de Informe mensual.
- Para las cancelaciones de saldos, estas se realizan previa coordinación y autorización del Órgano Interno de Control, o bien de la Dirección de Finanzas y del Consejo Directivo.

7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

No aplica

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

No aplica

9. REPORTE DE LA RECAUDACION

Los ingresos por recaudación correspondientes al período del 1o de ENERO al 31 de AGOSTA de 2023, asciende a \$ 72,694,744.33 los cuales provienen de recursos propios.

10. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

El organismo no tiene deuda contratada, únicamente registra pasivos hacia proveedores y otros acreedores.

11. CALIFICACIONES OTORGADAS

No se cuenta con calificadora

12. PROCESO DE MEJORA

La política de Control Interno, se sustenta básicamente en la austeridad de los gastos y eficientar los recursos recibidos por cobro de derechos.

13. INFORMACION POR SEGMENTOS

No aplica

14. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No aplica

15. PARTES RELACIONADAS

No aplica

16. RESPONSABILIDAD SOBRE LA REPRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

L. en C. P. y A. P. DOMÉRICA OLAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION



DIRECCIÓN DE FINANZAS
Y ADMINISTRACIÓN