MUNICIPIO: ODAS CHICOLOAPAN 2083		DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	CTA	PARTIDA	CONCEPTO
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de **$ 24,545,193.81** debe depurarse para reflejar el importe correcto, asimismo al inicio del año 2021 se aperturo el Fondo de Caja Chica del Director de Finanzas por un importe por la cantidad de $ 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		AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE
1112 1 1	BANCO AZTECA CTA. 01720125982093	588.34	7,791.02
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	600,411.94	25,144.49
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	217,405.32	39,954.03
1112 2 34	BBVA CTA 0119640223	82.89	82.89
1112 2 35	BBVA CTA 0123210243 PRODERR 2024	-	-
	Total	**826,050.36**	**80,534.30**

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 ante mencionados.
	1121	Inversiones Financieras a corto Plazo	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:

No. DE CUENTA		AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE
1121 1	SANTANDER CTA 65-50729834-3 INVERSIONES	5,000.00	5,000.00
	Total	**5,000.00**	**5,000.00**

El equivalente en inversiones en valores negociables se encuentran representados por depósitos bancarios a la fecha de los Estados Financieros, los intereses se incluyen en el estado de cuenta bancario.

Derechos a recibor efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	El saldo de **$ 13,637,385.61** 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) Asi también representa un saldo de depositos no identificados los cuales se realizará la depuración de los mismos, por un monto de $ 32,674.30 C) Se tienen registros de Deudores Diversos de administraciones anteriores los cuales estan en proceso de depuración por un importe de $3,043,707.87.

CONCEPTO		AGOSTO	SEPTIEMBRE	%
1123 1 1 3	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	27,752.20	27,752.20	0.21
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	1.14
1123 1 1 6	SUBSIDIO AL EMPLEO 2025-2027	- 730,334.00	- 730,334.00	-5.47
1123 2 1 1	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS BANORTE CTA. 0859171111 O.D.A.S ADMON 2013-2015	32,674.30	32,674.30	0.24
1123 5 1 4	LUIS DAVID MIRANDA GOMEZ	24,548.74	24,548.74	0.18
1123 5 1 5	RAMON MEDELLIN MONDRAGON	15,428.00	15,428.00	0.12
1123 5 1 18	ODAS CHICOLOAPAN DE JUAREZ 2013-2015	46,441.30	46,441.30	0.35
1123 5 1 20	EDGAR RUBEN NAVA CEBALLOS	53,337.73	53,337.73	0.40
1123 5 1 29	DAVID HERNANDEZ DAZA	299,223.36	299,223.36	2.24
1123 5 1 40	HORTENSIA MILLAN ESPINOSA	105,122.29	105,122.29	0.79
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	5.26
1123 5 1 54	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	10,125,418.99	10,125,418.99	75.81
1123 5 1 55	JUAN DIEGO YAÑEZ CHICALOTE	- 49.99	- 49.99	0.00
1123 5 1 60	SAT	1,479,230.50	1,479,230.50	11.07
1123 5 1 61	DOMERICA OLAVARRE MATUTE	988,575.15	1,268,920.42	7.40
1123 5 1 64	MIGUEL SEBASTIAN MENA ULLOA	17,723.00	17,723.00	
		13,357,040.34	**13,637,385.61**	92.47

	1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.	El saldo de **$ 67,927,480.60 esta** integrado de la siguiente manera: A) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de pago a proveedores y otras operaciones $67,022,824.70 C) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de compensar $ 904,655.90 Esta en proceso en base a la politica fiscal la depuracion de estas cuentas, para asi poder reflejar en los Estados Financieros el saldo real, por lo cual se solicitará al Organo Interno de Control, llevar a cabo la revisión d la partida, asi 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 $ 1,623,124.75, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:

1.- Anticipo a Proveedores		AGOSTO	SEPTIEMBRE	VAR
1131 1 199 1	SERVICIOS Y BOMBAS REEHG, S.A. DE C.V.	20,050.00	20,050.00	1%
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	0%
1131 1 210 1	GOB DEL EDO DE MEX/CONVENIO DE SUM Y RECARGA DE REACT	1,600,974.75	1,600,974.75	99%
	SALDO	**1,623,124.75**	**1,623,124.75**	**100%**

Representa el pago ralizado derivado de anticipo de trabajos a realizar, esta en proceso de cancelación.

Bienes disponibles para su Transformación	1151	Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	El saldo de $ **1,256,776.42**, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:

1.- Almacen de Materiales		AGOSTO	SEPTIEMBRE	VAR
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%

y Consumo

Representa el importe en materiales pendientes de aplicar, sin embargo como se aprecia en las cuentas contables dichos saldos provienen de ejercicios anteriores, asi 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 elaboracion de bienes, por tanto no se tiene sistema de costeo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1235 — Contrucciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

Como puede observarse el saldo al corte del mes refleja un importe de $ 1,851,211.71 integrado por:

CUENTA	CONCEPTO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
1235 1 1 1 1	CHICOLOAPAN /ODAS/OP/IR/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA POTABLE F.I.M Y 20	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 acabo el proceso de depuración en los meses posteriores.

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 razonablementeo 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 Contabiiidad 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	AGOSTO	SEPTIEMBRE	Var
1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	2,571,784.38	2,571,784.38	0.00
1244- Vehiculos y Equipo de Transporte	10,287,674.25	10,287,674.25	-
1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	25,171,099.27	25,351,946.27	180,847.00
TOTALES	**38,030,557.90**	**38,211,404.90**	

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 AGOSTO del 2026 no se realizo el calculo de la Depreciación mensual por lo que se regularizará.

Otros Activos — **1279** — Depositos en Garantia

Representa el saldo por Depositos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:

CONCEPTO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	VAR
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 Depositos en Garantia 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	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2111 1 5 16	QUINCENA NUMERO 16 ADMON. 2009-2012	40,578.97	40,578.97
2111 1 6 1	NOMINAS 2013	8,775.00	8,775.00
2111 1 7 1	NOMINA 2016	3.96 -	3.96
2111 1 7 2	NOMINA 2018	868.05	868.05
2111 1 8 1	NOMINA 2019	8,863.62 -	8,863.62
2111 1 8 2	NOMINA 2020	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	77,180.34	77,180.34
2111 1 8 31	2DA QUINCENA DE AGOSTO 2026	639,425.97	-
2111 1 8 32	RETROACTIVO 1 ENERO-15 AGOSTO *26	28,200.00	28,200.00
2111 1 8 35	SEGUNDA QUINCENA DE SEPTIEMBRE 2026		801,600.29
	TOTAL	**724,013.92**	**886,188.24**

Los saldos de esta cuenta corresponden a ejercicios anteriores los cuales se realizará una depuración de los mismos, asi como de las cuentas de la administración 2022-2024

El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2112 1 16 1	MARTIN CEDILLO MARTINEZ	4,427.50	4,427.50
2112 1 23 1	HERNANDEZ HERNANDEZ MARIA DOMINGA	5,301.50	5,301.50
2112 1 37 1	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	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	73,818.50	73,818.50
2112 1 101 1	PEIMBERT ALVAREZ DAVID	127,854.48	127,854.48
2112 1 103 1	PAZ JIMENEZ VERONICA	106,835.00	106,835.00
2112 1 104 1	YESCAS ORTEGA PATRICIA	87,481.98	87,481.98
2112 1 108 1	JUAREZ HERNANDEZ ROGELIO	30,925.80	30,925.80
2112 1 114 1	REPARACIONES HIDRONEUMATICAS MAYA S.A DE C.V	-4.63	-4.63
2112 1 123 1	2REAL PEOPLE SOLUTIONS , S.A DE C.V	20,125.00	20,125.00
2112 1 124 1	CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES Y TERRACERIAS VERE, S.A DE C.V.	-38,250.00	-38,250.00
2112 1 126 1	GRUPO DETONPROYEC S.A DE C.V	3,312.00	3,312.00
2112 1 129 1	BRUNA MEXICO S.A DE C.V	11,278.05	11,278.05
2112 1 130 1	RUBEN RESENDIZ SALDAÑA	70,304.34	70,304.34
2112 1 132 1	TRANSPATEX S.A 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	63,450.00	63,450.00
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 SUSPENCIONES INTERNACIONALES RAMIREZ S.A DE C.V	22,499.92	22,499.92

2112	Proveedores por Pagar Corto Plazo	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 20 1	LIDIA HERNANDEZ CARMONA	764,592.30	764,592.30
		2112 2 21 1	YENI LIZBETH HERNANDEZ SALAS	154,615.91	154,615.91
		2112 2 23 1	CARREBO S.A DE C.V	540,987.93	540,987.93
		2112 2 24 1	LUIS DANIEL VAZQUEZ GONZALEZ	35,406.39	35,406.39
		2112 2 29 1	CARLOS GUERRA LOPEZ	244,957.20	244,957.20
		2112 2 30 1	JOSE LUIS GUTIERREZ ACEVES	7,496.50	7,496.50
		2112 2 38 1	BENIGNO GOMEZ GOMEZ	-0.01	0.01
		2112 2 46 1	CONSTRUCCIONES JEMOVE, S.A. DE C.V.	70,000.00	70,000.00
		2112 2 47 1	CLORAGUA SA DE CV	570,599.22	570,599.22
		2112 3 1 1	ELVIRA LORETO ORTIZ MONTIEL	36,725.59	36,725.59
		2112 3 1 3	SHOT INTEGRAL M&M SA DE CV	237,208.40	237,208.40
		2112 3 1 4	JOSE LUIS HERRERA MECEDO	5,950.00	5,950.00
		2112 3 1 5	CRISTIAN IRVIN GUTIERREZ MARTINEZ	86,929.66	86,929.66
		2112 3 1 10	PALMA MOTOR'S S.A. DE C.V.	-36,725.59	-36,725.59
		2112 3 1 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 33	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 76	NANCY MADRID SIMON		9,860.00
		2112 3 1 79	ALMA DELIA DE LA O GARCIA	-257,615.00	-257,615.00
		2112 3 1 83	NERI AGUILLON DE LA O	0.07	0.07
		2112 3 1 85	GUSTAVO MORENO LOPEZ	-95,000.00	-95,000.00
		2112 3 1 93	JOSE LUIS BUEN ROSTRO DE LEON	2,486.41	2,486.41
		2112 3 1 101	FRANCISCO PROO MARTINEZ	5,658,640.13	5,658,640.13
		2112 3 1 107	SERVICIO GRAGORIO S.A DE C.V	1,423,689.37	1,423,689.37
		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	891.23	891.23
		2112 3 1 127	DANIELA AYALA YESCAS	2,973,876.52	2,973,876.52
		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	62,640.00	62,640.00
		2112 3 1 153	BROEK SERVICIOS DE MANTENIMIENTO SA DE CV	25,000.00	25,000.00
		2112 3 1 159	SERVICIOS EMPRESARIALES RISCO SA DE CV	163,816.00	163,816.00
		2112 3 1 160	COMERCIALIZADORA DETOC SA DE CV	1,314.00	1,314.00
		2112 3 1 171	ORTEX CONSTRUCTORA	0.90	0.90
		2112 3 1 177	M&H CALIDAD COMERCIAL	3,295,001.44	3,295,001.44
		2112 3 1 179	GUALTERIO RUIZ LEYVA	64,000.02	64,000.02
		2112 3 1 184	DISTRIBUIDORA GENERAL DE MEXICO GE SA DE CV		70,094.72
		2112 3 1 185	GRUPO CONSTRUCTOR TOVADA SA DE CV	94,602.18	94,602.18
		2112 3 1 190	CONSTRUCTORA CLASAM SA DE CV		3,500,040.00
			TOTAL	**24,873,692.78**	**28,453,687.50**

El saldo de corresponde a ejercicios anteriores y saldos pendientes de depurar, los cuales se realizaran en los meses posteriores.

				AGOSTO	**SEPTIEMBRE**
2113	Contratistas por Obras Públicas 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: ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, 10% SOBRE HONORARIOS (ISR) , 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (ISR), I.S.R. RETENIDO POR ASIMILADOS. Dichos saldos se encuentran pendienes de enterar ante la S.H.C.P., integrandose como a continuación se detalla:

		AGOSTO	**SEPTIEMBRE**
2117 1 1 2 8	1.4 % SISTEMA DE CAPITALIZACION	-41,407.58	-40,468.95
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	-407,507.63	-408,366.61
2117 1 1 2 15	6.10% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	-692,844.11	-693,976.99
2117 1 1 2 16	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	108,088.53	107,949.53
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 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%	7,393,728.07	7,393,728.07
			2117 1 1 3 6 RETENCIONCIONES ISR ADMON 2016-2018	365,517.30	365,517.30
			2117 1 1 3 7 ISR RETENCIONES POR SALARIOS 2019-2021	4,523,195.69	4,523,195.69
			2117 1 1 3 8 IVA RETENIDO 4%	45,686.80	45,686.80
			2117 1 1 3 9 RETENCIONES ISR ADMINISTRACION 2025-2027	1,581,027.11	1,772,901.84
			2117 1 1 4 1 CUOTAS SINDICALES	10,045.60	15,178.40
			2117 1 1 4 2 FONDO DE RESISTENCIA	-23,153.33	-23,053.33
			2117 1 1 5 1 PENSIONES ALIMENTICIAS	92,156.94	99,612.70
			2117 1 1 5 2 PENSIONES ALIMENTICIAS 2025	-1,750.00	-1,750.00
			2117 1 1 7 1 2 % SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	23,715.22	23,715.22
			2117 1 1 7 2	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	105,910.98	105,910.98
			2117 1 4 1 1 I.V.A. POR PAGAR	7,047,406.35	7,167,598.67
			TOTAL	**19,516,266.47**	**19,839,829.85**

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 Organo 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 Comisiòn Nacional del Agua, Comisiòn 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**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**
		2119 2 1 1 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	33,567,075.06	34,356,671.47
		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	2119 2 1 16 1	C.P. MARCELO MARTINEZ MARTINEZ	12,443.15	12,443.15
		2119 2 1 202 1	IMPULSORA PROMOBIEN	15,981.03 -	15,981.03
		2119 2 1 203 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN DE JUAREZ CONVENIO ISSEMYM 2013-2015	1,084,439.93	1,011,508.13
		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 CHICOLOAPAN ADMINISTRACION 2022-2024	256,701.00	256,701.00
		2119 2 1 232 1	COMISION NACIONAL DEL AGUA	60,375,218.67	67,697,606.67
		2119 2 1 236 1	ALBERTO ROCHA BONILLA	16.42 -	16.42
		2119 2 1 237 1	EXPEDIENTE NUMERO SAE/1017/2019 JANETH LEONARD BAUTISTA	4,053.75	4,053.75
		2119 2 1 241 1	ROBERTO LEMUS HERNANDEZ	-	-
				111,119,708.09	**119,158,760.70**

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

		AGOSTO	**SEPTIEMBRE**
Ingresos de Gestiòn	* Derechos	116,761,554.84	120,237,788.14
	* Contribucion de mejoras	711,897.00	1,132,399.00
	*Impuestos	0.00	0.00
	* Productos	10,356.81	10,367.23
	* Aprovechamientos	81,090.16	122,270.97
	* Aprovechamientos	0.00	0.00
	* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos	3,000,000.00	3,000,000.00
	* 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	**120,564,898.81**	**124,502,825.34**

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**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	
	Gastos de Funcionamiento:			
1000	Servicios Personales	19,420,178.22	21,930,009.08	0.18
2000	Materiales y Suministros	27,947,254.63	28,255,625.94	0.23
3000	Servicios Generales	31,022,817.58	43,429,468.21	0.36
4000	Subsidios y subvenciones	24,259,124.50	24,610,392.76	0.20
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	
6000	Otras aplicaciones de operación	-	-	-
7000	Inversion publica no capitalizable	2,136,821.65	2,136,821.65	0.02
Total		**104,786,196.58**	**120,362,317.64**	**1.00**

El 18 % del gasto esta representa en el pago de servicios personales; El 29 % en materiales y suministros con motivo de la implementacion de criterios de contención del gasto; El 31 % 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 23 % corresponde a los subsidios y subvenciones otorgados a los contribuyentes y en lo relativo a Inversión Pública 0.02 %. Los servicios con respecto a Conagua, Caem y Comisión Federal de Eléctricidad impactan directamente en el comportamiento porcentual.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÙBLICA

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	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**
Patrimonio Contribuido	4,972,166.99	4,972,166.99
Ejercicios Anteriores.	- 36,233,107.72	- 36,233,107.72
Patrimonio Generado del Ejercicio	15,778,702.23	4,140,507.70
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	**- 15,482,238.50**	**- 27,120,433.03**

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:

	AGOSTO	**SEPTIEMBRE**
Efectivo	24,391,220.83	24,545,193.81
Bancos	826,050.36	80,534.30
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación especifica	0.00	0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	**25,217,271.19**	**24,625,728.11**

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

DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2026	
INGRESOS PRESUPUESTALES	124,502,825.34
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	**124,502,825.34**
GASTOS PRESUPUESTALES	121,285,800.85
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	**121,285,800.85**

L. en C. P. y A. P. DOMERICA ALAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS

OPDAPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLOAPAN 2083	DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

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	Descripciòn
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 SimilaresBienes			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	Descripciòn
Cuentas	4143	Derechos de prestacion de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivacion de toma Conexión de agua y drenaje Reconexion 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 traves del procedimiento de cobro coactivo.

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripciòn
Cuentas 5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales	Este capitulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de ls siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; asi como tambien los pagos por finiquitos y drivados 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 Subvencione	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
5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública	S 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 capitulo se registran las obras ejecutadas por administracion 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

OPDAPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLOAPAN 2083	DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

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	Descripciòn
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 SimilaresBienes			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	Descripciòn
Cuentas	4143	Derechos de prestacion de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivacion de toma Conexión de agua y drenaje Reconexion 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 traves del procedimiento de cobro coactivo.

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripciòn
Cuentas 5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales	Este capitulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de ls siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; asi como tambien los pagos por finiquitos y drivados 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 Subvencione	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
5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública	S 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 capitulo se registran las obras ejecutadas por administracion 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

OPDAPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLOAPAN 2083 | DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de resultados, se aplica una adecuada toma de desiciones, 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 depreciacion acumulada de .47 centavos por dolar
•Se espera un incremento del 1.3 % real en las Finanzas Púbicas.
•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, Mèxico, 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 `5 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 direccion y sus respectivos departamentos.

Dirección General	***Dirección de Operación***	***Direcciòn de Finanzas y Administracion***
* Coordinador de Difusión Social * UIPPE * Coordinador de Trasparencia y Acceso la Informacion Publica * Secretaria Técnica * Unidad Juridica	* Departamento de Agua Potable * Departamento de Mantenimiento	* Coordinacion de Contabilidad * Coordinación de Recursos Humanos * Coordinacion Administrativa * Coordinacion de Adquisiciones * Coordinacion de Patrimonio * Departamento de Cultura del Agua * Departamento de Rezago y Cobranza * Departamento de Comercializacion * Departamento de Control y Micromedicion
Organo Interno de Control * Autoridad Investigadora * Autoridad Substanciadora * Autoridad Resolutora		

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 hidraúlica y sanitaria, para la cobertura en el servicio en todo el municipio de CHICOLOAPAN.

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, Líneamientos 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 partidad 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 aplicacion de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorizacion de la Direcciòn 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 periódo del 1o de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE de 2026, asciende a $ 124,502,825.343 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 calificadora

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 LAPRESENTACION 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

MUNICIPIO: ODAS CHICOLOAPAN 2083			DEL 1 AL 31 DE JULIO DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	CTA	PARTIDA	CONCEPTO
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de **$ 2,205,325.46** debe depurarse para reflejar el importe correcto, asimismo al inicio del año 2021 se aperturo el Fondo de Caja Chica del Director de Finanzas por un importe por la cantidad de $ 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		JUNIO IMPORTE	JULIO IMPORTE
1112 1 1	BANCO AZTECA CTA. 01720125982093	670.09	640.12
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	50,131.10	310,207.60
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	3,032.39	102,298.77
1112 2 34	BBVA CTA 0119640223	82.89	82.89
1112 2 35	BBVA CTA 0123210243 PRODERR 2024		
	Total	**61,478.34**	**420,791.25**

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 ant mencionados.
	1121	Inversiones Financieras a corto Plazo	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:

No. DE CUENTA		JUNIO IMPORTE	JULIO 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 recibor efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	El saldo de **$ 13,309,999.34** 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) Asi también representa un saldo de depositos no identificados los cuales se realizará la depuración de los mismos, por un monto de $ 32,674.30 C) Se tienen registros de Deudores Diversos de administraciones anteriores los cuales estan en proceso de depuración por un importe de $3,043,707.87.

CONCEPTO		JUNIO	JULIO	%
1123 1 1 3	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	27,752.20	27,752.20	0.20
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	1.11
1123 1 1 6	SUBSIDIO AL EMPLEO 2025-2027	420,588.00	730,334.00	3.08
1123 2 1 1	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS BANORTE CTA. 08591 71111 O.D.A.S ADMON 2013-2015	32,674.30	32,674.30	0.24
1123 5 1 4	LUIS DAVID MIRANDA GOMEZ	24,548.74	24,548.74	0.18
1123 5 1 5	RAMON MEDELLIN MONDRAGON	15,428.00	15,428.00	0.11
1123 5 1 18	ODAS CHICOLOAPAN DE JUAREZ 2013 2015	46,441.30	46,441.30	0.34
1123 5 1 20	EDGAR RUBEN NAVA CEBALLOS	53,337.73	53,337.73	0.39
1123 5 1 29	DAVID HERNANDEZ DAZA	299,223.36	299,223.36	2.19
1123 5 1 40	HORTENSIA MILLAN ESPINOSA	105,122.29	105,122.29	0.77
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	5.14
1123 5 1 54	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	10,125,418.99	10,125,418.99	74.08
1123 5 1 55	JUAN DIEGO YAÑEZ CHICALOTE	49.99	49.99	0.00
1123 5 1 60	SAT	1,479,230.50	1,479,230.50	10.82
1123 5 1 61	DOMERICA OLAVARRE MATUTE	1,008,305.27	959,257.15	7.38
		13,668,793.46	**13,309,999.34**	92.62

	1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.	El saldo de **$ 67,094,544.78 esta** integrado de la siguiente manera: A) Representa el impuesto al Valor Agregado pendiente de pago a proveedores y otras operaciones $65,462,313.82 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 Organo Interno de Control, llevar a cabo la revisión la partida, asi 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		JUNIO	JULIO	VAR
1131 1 199 1	SERVICIOS Y BOMBAS REEHG. S A. DE C.V.	20,050.00	20,050.00	2%
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	0%
1131 1 210 1	GOB DEL EDO DE MEX/CONVENIO DE SUM Y RECARGA DE RLACT	1,221,955.95	1,221,955.95	98%
	SALDO	**1,244,105.95**	**1,244,105.95**	**100%**

Representa el pago ralizado derivado de anticipo de trabajos a realizar, esta en proceso de cancelacion.

Bienes disponibles para su Transformación	1151	Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	El saldo de $ **1,256,776.42**, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:

1.- Almacen de Materiales		JUNIO	JULIO	VAR
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%

y Consumo

Representa el importe en materiales pendientes de aplicar, sin embargo como se aprecia en las cuentas contables dichos saldos provienen de ejercicios anteriores, asi como de administraciones anteriores. Se realiza 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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1235	Contrucciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	Como puede observarse el saldo al corte del mes refleja un importe de $ 1,851,211.71 integrado por:	

CUENTA	CONCEPTO	JUNIO	JULIO
1235 1 1 1 1	CHICOLOAPAN /ODAS/OP/IR/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA POTABLE F.J.M Y	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 acabo el proceso de depuración en los meses posteriores.

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 area administrativa correspondiente o al del avaluó 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	JUNIO	JULIO	Var
1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	2,571,784.38	2,571,784.38	0.00
1244- Vehículos y Equipo de Transporte	10,287,674.25	10,287,674.25	
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	25,025,620.06	25,171,099.27	145,479.21
TOTALES	**37,885,078.69**	**38,030,557.90**	

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 JULIO del 2026 no se realizo el calculo de la Depreciación mensual por lo que se regularizará.

Otros Activos — 1279 — Depositos en Garantía

Representa el saldo por Depositos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:

CONCEPTO	JUNIO	JULIO	VAR
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 Depositos en Garantia 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	JUNIO	JULIO
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	77,180.34	77,180.34
2111 1 8 29	2DA QUINCENA DE JULIO 2026	17,298.19	558,442.96
	TOTAL	**73,686.14**	**614,830.91**

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	JUNIO	JULIO
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	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 FERRACERIAS 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 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	63,450.00	63,450.00
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 SUSPENCIONES 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	Proveedores por Pagar Corto Plazo	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 20 1	LIDIA HERNANDEZ CARMONA	764,592.30	764,592.30
		2112 2 21 1	YENI LIZBETH HERNANDEZ SALAS	154,615.91	154,615.91
		2112 2 23 1	CARREBO S.A DE C.V	540,987.93	540,987.93
		2112 2 24 1	LUIS DANIEL VAZQUEZ GONZALEZ	35,406.39	35,406.39
		2112 2 29 1	CARLOS GUERRA LOPEZ	244,957.20	244,957.20
		2112 2 30 1	JOSE LUIS GUTIERREZ ACEVES	7,496.50	7,496.50
		2112 2 38 1	BENIGNO GOMEZ GOMEZ	-0.01	-0.01
		2112 2 46 1	CONSTRUCCIONES JEMOVE, S.A. DE C.V.	70,000.00	70,000.00
		2112 2 47 1	CLORAGUA SA DE CV	570,599.22	570,599.22
		2112 3 1 1	ELVIRA LORETO ORTIZ MONTIEL	36,725.59	36,725.59
		2112 3 1 3	SHOT INTEGRAL M&M SA DE CV	237,208.40	237,208.40
		2112 3 1 4	JOSE LUIS HERRERA MECEDO	5,950.00	5,950.00
		2112 3 1 5	CRISTIAN IRVIN GUTIERREZ MARTINEZ	86,929.66	86,929.66
		2112 3 1 10	PALMA MOTOR'S S.A. DE C.V.	-36,725.59	-36,725.59
		2112 3 1 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 33	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 93	JOSE LUIS BUEN ROSTRO DE LEON	2,486.41	2,486.41
		2112 3 1 101	FRANCISCO PROO MARTINEZ	5,658,640.13	5,658,640.13
		2112 3 1 107	SERVICIO GRAGORIO S.A DE C.V	1,423,689.37	1,423,689.37
		2112 3 1 111	SOLUCIONES INTEGRALES EN DESAZOLVE RAGABL 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	891.23	891.23
		2112 3 1 127	DANIELA AYALA YESCAS	3,313,876.52	3,288,876.52
		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	62,640.00	62,640.00
		2112 3 1 153	BROEK SERVICIOS DE MANTENIMIENTO SA DE CV	25,000.00	25,000.00
		2112 3 1 159	SERVICIOS EMPRESARIALES RISCO SA DE CV	163,816.00	163,816.00
		2112 3 1 160	COMERCIALIZADORA DETOC SA DE CV	1,314.00	1,314.00
		2112 3 1 171	ORTEX CONSTRUCTORA	0.90	0.90
		2112 3 1 177	M&H CALIDAD COMERCIAL	3,295,001.44	3,295,001.44
		2112 3 1 179	GUALTERIO RUIZ LEYVA	64,000.02	64,000.02
		2112 3 1 185	GRUPO CONSTRUCTOR TOVADA SA DE CV	94,602.18	94,602.18
		2112 3 1 191	INDUSTRIA Y ACCESORIOS COPAL SA DE CV	902,346.10	722,346.10
			TOTAL	**26,116,038.88**	**25,911,038.88**

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

				JUNIO	JULIO
2113	Contratistas por Obras Públicas 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: ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, 10% SOBRE HONORARIOS (ISR) , 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (ISR), I.S.R. RETENIDO POR ASIMILADOS. Dichos saldos se encuentran pendienes de enterar ante la S.H.C.P., integrandose como a continuacion se detalla:

				JUNIO	JULIO
2117	Retenciones y Contribuciones	2117 1 1 2 8	1.4 % SISTEMA DE CAPITALIZACION	-43,309.07	-42,343.83
		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	-407,153.82	407,068.81
		2117 1 1 2 15	6.10% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	-692,377.55	-692,265.39
		2117 1 1 2 16	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	107,834.53	106,993.53
		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 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

		Por Pagar a Corto Plazo	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%	7,392,661.39	7,392,661.39
			2117 1 1 3 6 RETENCIONCIONES ISR ADMON 2016-2018	365,517.30	365,517.30
			2117 1 1 3 7 ISR RETENCIONES POR SALARIOS 2019-2021	4,523,195.69	4,523,195.69
			2117 1 1 3 8 IVA RETENIDO 4%	45,686.80	45,686.80
			2117 1 1 3 9 RETENCIONES ISR ADMINISTRACION 2025 2027	1,544,815.39	1,387,458.84
			2117 1 1 4 1 CUOTAS SINDICALES	30,443.20	4,912.80
			2117 1 1 4 2 FONDO DE RESISTENCIA	-22,753.33	-23,253.33
			2117 1 1 5 1 PENSIONES ALIMENTICIAS	94,867.02	104,247.78
			2117 1 1 5 2 PENSIONES ALIMENTICIAS 2025	-1,750.00	-1,750.00
			2117 1 1 7 1 2 % SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	23,715.22	23,715.22
			2117 1 1 7 2	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	105,357.58	103,378.16
			2117 1 4 1 1 I.V.A. POR PAGAR	6,593,358.08	6,744,845.16
			TOTAL	**19,046,558.96**	**19,022,381.84**

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 Organo Interno de Control, en las observaciones de la Entrega Recepción.

2119

El saldo representa los descuentos que el Gobierno Federal realizan al Municipio por concepto del pago de Derechos de Aguas a la Comision Nacional del Agua, Comision 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	JUNIO	JULIO
2119 2 1 1 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	32,041,514.93	32,858,894.60
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 PROMOBIEN	15,981.03	15,981.03
2119 2 1 203 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN DE JUAREZ CONVENIO ISSEMYM 2013-2015	1,230,303.53	1,157,371.73
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 CHICOLOAPAN ADMINISTRACION 2022-2024	256,701.00	256,701.00
2119 2 1 232 1	COMISION NACIONAL DEL AGUA	60,375,218.67	60,375,218.67
2119 2 1 236 1	ALBERTO ROCHA BONILLA	- 16.42	16.42
2119 2 1 237 1	EXPEDIENTE NUMERO SAE/1017/2019 JANETH LLONARD BAUTISTA	4,053.75	4,053.75
2119 2 1 241 1	ROBERTO LEMUS HERNANDEZ	-	-
		109,740,011.56	**110,484,459.43**

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

		JUNIO	JULIO
Ingresos de Gestiòn	* Derechos	101,170,802.38	108,227,947.96
	* Contribucion de mejoras		82,423.00
	*Impuestos	0.00	0.00
	* Productos	9,711.76	9,719.83
	* Aprovechamientos	37,719.46	79,917.06
	* Aprovechamientos	0.00	0.00
	* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos	3,000,000.00	3,000,000.00
	* Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
	*Participaciones, aportaciones, incentivos derivados de la colaboracion fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	0.00
	Total	**104,218,233.60**	**111,400,007.85**

Los ingresos que percibe el Organismo unicamente corresponde a los que autoriza el Codigo Financiero del Estado de Mexico y Municipios, por la prestacion 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	JUNIO	JULIO	
	Gastos de Funcionamiento:			
1000	Servicios Personales	14,438,272.82	16,958,769.01	0.17
2000	Materiales y Suministros	27,744,329.63	27,744,329.63	0.28
3000	Servicios Generales	29,485,224.48	29,638,949.12	0.30
4000	Subsidios y subvenciones	21,731,476.25	23,140,478.22	0.23
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	
6000	Otras aplicaciones de operación	-	-	
7000	inversion publica no capitalizable	2,136,821.65	2,136,821.65	0.02
Total		**95,536,124.83**	**99,619,347.63**	**1.00**

El 18 % del gasto esta representa en el pago de servicios personales; El 29 % en materiales y suministros con motivo de la implementacion de criterios de contención del gasto; El 31 % 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 poblacion). El 23 % corresponde a los subsidios y subvenciones otorgados a los contribuyentes y en lo relativo a Inversión Pública 0.02 %. 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 Mexico.
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	**JUNIO**	**JULIO**
Patrimonio Contribuido	4,972,166.99	4,972,166.99
Ejercicios Anteriores.	36,287,304.79	36,287,304.79
Patrimonio Generado del Ejercicio	8,682,108.77	8,682,108.77
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	**22,633,029.03**	**22,633,029.03**

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:

	JUNIO	**JULIO**
Efectivo	17,677,187.61	21,205,325.46
Bancos	61,478.34	420,791.25
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectacion especifica	0.00	0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	**17,738,665.95**	**21,626,116.71**

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

DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026	
INGRESOS PRESUPUESTALES	111,400,007.85
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	**111,400,007.85**
GASTOS PRESUPUESTALES	100,359,583.84
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	**100,359,583.84**

L. en C. P. y A. P. ROMERICA CLAVARRE MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS

OPDAPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLOAPAN 2083	DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026

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	Descripciòn
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 SimilaresBienes			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	Descripciòn
Cuentas			
	4143	Derechos de prestacion de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivacion de toma Conexión de agua y drenaje Reconexion 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 ei rubro anterior, para la regularización de recursos del mes por la aplicación de los recursos de cobro llevados a cabo a traves del procedimiento de cobro coactivo.

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripciòn
Cuentas 5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales	Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de ls siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; asi como tambien los pagos por finiquitos y drivados 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	Transferencia s y Subvencione	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
5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública	S 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 capitulo se registran las obras ejecutadas por administracion 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 OLAVARRE
MATUTE
DIRECTORA DE FINANZAS

OPDAPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLOAPAN 2083 | DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de resultados, se aplica una adecuada toma de desiciones, 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 depreciacion acumulada de .47 centavos por dolar
- Se espera un incremento del 1.3 % real en las Finanzas Púbicas.
- 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, Mèxico, 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 `5 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 direccion y sus respectivos departamentos.

Dirección General	*Dirección de Operación*	*Direcciòn de Finanzas y Administracion*
* Coordinador de Difusión Social * UIPPE * Coordinador de Trasparencia y Acceso la Informacion Publica * Secretaria Técnica * Unidad Juridica	* Departamento de Agua Potable * Departamento de Mantenimiento	* Coordinacion de Contabilidad * Coordinación de Recursos Humanos * Coordinacion Administrativa * Coordinacion de Adquisiciones * Coordinacion de Patrimonio * Departamento de Cultura del Agua * Departamento de Rezago y Cobranza * Departamento de Comercializacion * Departamento de Control y Micromedicion
Organo Interno de Control * Autoridad Investigadora * Autoridad Substanciadora * Autoridad Resolutora		

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 hidraúlica y sanitaria, para la cobertura en el servicio en todo el municipio de CHICOLOAPAN.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Constitutición Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Normas de Información Gubernamental, Ley de Contabilidad Gubernamental, Líneamientos 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 partidad 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 aplicacion de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorizacion de la Direcciòn 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 periódo del 1o de ENERO al 31 de JULIO de 2025, 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 calificadora

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 LAPRESENTACION 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

MUNICIPIO: ODAS CHICOLOAPAN 2083		DEL 1 AL 31 DE AGOSTO DE 2026

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	CTA	PARTIDA	CONCEPTO
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de **$ 24,391,220.83** debe depurarse para reflejar el importe correcto, asimismo al inicio del año 2021 se aperturo el Fondo de Caja Chica del Director de Finanzas por un importe por la cantidad de $ 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		JULIO IMPORTE	AGOSTO IMPORTE
1112 1 1	BANCO AZTECA CTA. 01720125982093	640.12	588.34
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	310,207.60	600,411.94
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	102,298.77	217,405.32
1112 2 34	BBVA CTA 0119640223	82.89	82.89
1112 2 35	BBVA CTA 0123210243 PRODERR 2024	-	-
	Total	**420,791.25**	**826,050.36**

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 ant mencionados.
	1121	Inversiones Financieras a corto Plazo	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:

No. DE CUENTA		JULIO IMPORTE	AGOSTO 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 depositos bancarios a la fecha de los Estados Financieros, los intereses se incluyen en el estado de cuenta bancario.

Derechos a recibor efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	El saldo de **$ 13,357,040.34** reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por: A) "Subsidio al Empleo" correspondiente al pago de nomina del personal, por un importe $ 152,345.31, de meses anteriores. B) Asi tambien representa un saldo de depositos no identificados los cuales se realizará la depuración de los mismos, por un monto de $ 32,674.30 C) Se tienen registros de Deudores Diversos de administraciones anteriores los cuales estan en proceso de depuración por un importe de $3,043,707.87.

CONCEPTO		JULIO	AGOSTO	%
1123 1 1 3	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	27,752.20	27,752.20	0.21
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	1.14
1123 1 1 6	SUBSIDIO AL EMPLEO 2025-2027	730,334.00	730,334.00	5.49
1123 2 1 1	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS BANORTE CTA. 0859171111 O.D.A.S ADMON 2013-2015	32,674.30	32,674.30	0.25
1123 5 1 4	LUIS DAVID MIRANDA GOMEZ	24,548.74	24,548.74	0.18
1123 5 1 5	RAMON MEDELLIN MONDRAGON	15,428.00	15,428.00	0.12
1123 5 1 18	ODAS CHICOLOAPAN DE JUAREZ 2013-2015	46,441.30	46,441.30	0.35
1123 5 1 20	EDGAR RUBEN NAVA CEBALLOS	53,337.73	53,337.73	0.40
1123 5 1 29	DAVID HERNANDEZ DAZA	299,223.36	299,223.36	2.25
1123 5 1 40	HORTENSIA MILLAN ESPINOSA	105,122.29	105,122.29	0.79
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	5.28
1123 5 1 54	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	10,125,418.99	10,125,418.99	76.07
1123 5 1 55	JUAN DIEGO YAÑEZ CHICALOTE	49.99	49.99	0.00
1123 5 1 60	SAT	1,479,230.50	1,479,230.50	11.11
1123 5 1 61	DOMERICA OLAVARRE MATUTL	959,257.15	988,575.15	7.21
1123 5 1 64	MIGUEL SEBASTIAN MENA ULLOA		17,723.00	
		13,309,999.34	**13,357,040.34**	92.79

	1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.	El saldo de **$ 67,330,539.29** esta integrado de la siguiente manera: A) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de pago a proveedores y otras operaciones $66,425,883.39 C) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de compensar $ 904,655.90 Esta en proceso en base a la politica fiscal la depuración de estas cuentas, para asi poder reflejar en los Estados Financieros el saldo real, por lo cual se solicitará al Organo Interno de Control, llevar a cabo la revisión la partida, asi mediante la obtencion 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 $ 1,623,124.75, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:

1.- Anticipo a Proveedores		JULIO	AGOSTO	VAR
1131 1 199 1	SERVICIOS Y BOMBAS REEHG, S.A. DE C.V.	20,050.00	20,050.00	1%
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	0%
1131 1 210 1	GOB DEL EDO DE MEX/CONVENIO DE SUM Y RECARGA DE REACT	1,221,955.95	1,600,974.75	99%
	SALDO	**1,244,105.95**	**1,623,124.75**	**100%**

Representa el pago ralizado derivado de anticipo de trabajos a realizar, esta en proceso de cancelacion.

Bienes disponibles para su Transformación	1151	Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	El saldo de $ **1,256,776.42**, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:

1.- Almacen de Materiales		JULIO	AGOSTO	VAR
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%

y Consumo

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 realiza 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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1235 — Contrucciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

Como puede observarse el saldo al corte del mes refleja un importe de $ 1,851,211.71 integrado por:

CUENTA	CONCEPTO	JULIO	AGOSTO
1235 1 1 1 1	CHICOLOAPAN /ODAS/OP/IR/RC/001/2014, INTRODUCCION DE RED PRINCIPAL DE AGUA POTABLE F.I.M.Y	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 acabo el proceso de depuración en los meses posteriores.

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 avaluó 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	JULIO	AGOSTO	Var
1241 - Mobiliario y Equipo de Administracion	2,571,784.38	2,571,784.38	0.00
1244- Vehiculos y Equipo de Transporte	10,287,674.25	10,287,674.25	-
1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	25,025,620.06	25,171,099.27	145,479.21
TOTALES	**37,885,078.69**	**38,030,557.90**	

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 AGOSTO del 2026 no se realizo el calculo de la Depreciación mensual por lo que se regularizará.

Otros Activos

1279 — Depositos en Garantia

Representa el saldo por Depositos en Garantia, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:

CONCEPTO	JULIO	AGOSTO	VAR
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 Depositos en Garantia 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	JULIO	AGOSTO
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	77,180.34	77,180.34
2111 1 8 29	2DA QUINCENA DE JULIO 2026	558,442.96	-
2111 1 8 31	2DA QUINCENA DE AGOSTO 2026	-	639,425.97
2111 1 8 32	RETROACTIVO 1 ENERO-15 AGOSTO *26		28,200.00
	TOTAL	**614,830.91**	**724,013.92**

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	JULIO	AGOSTO
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	73,818.50	73,818.50
2112 1 101 1	PEIMBERT ALVAREZ DAVID	127,854.48	127,854.48
2112 1 103 1	PAZ JIMENEZ VERONICA	106,835.00	106,835.00
2112 1 104 1	YESCAS ORTEGA PATRICIA	87,481.98	87,481.98
2112 1 108 1	JUAREZ HERNANDEZ ROGELIO	30,925.80	30,925.80
2112 1 114 1	REPARACIONES HIDRONEUMATICAS MAYA S.A DE C.V	4.63	-4.63
2112 1 123 1	2REAL PEOPLE SOLUTIONS , S.A DE C.V	20,125.00	20,125.00
2112 1 124 1	CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES Y TERRACERIAS VERE, S.A DE C.V.	-38,250.00	-38,250.00
2112 1 126 1	GRUPO DETONPROYEC S.A DE C.V	3,312.00	3,312.00
2112 1 129 1	BRUNA MEXICO S.A DE C.V	11,278.05	11,278.05
2112 1 130 1	RUBEN RESENDIZ SALDAÑA	70,304.34	70,304.34
2112 1 132 1	TRANSPATEX S.A DE C.V	35,516.88	35,516.88
2112 1 134 1	GOMEZ SANCHEZ BALTAZAR	32,775.00	32,775.00
2112 1 135 1	HERNANDEZ GONZALEZ MAGDALENA DELIA	9,182.30	9,182.30
2112 1 136 1	RAFAEL GONZALEZ FANDANGO	75,414.13	75,414.13
2112 1 137 1	FLORES GUZMAN JOSE DAVID	3,105.00	3,105.00
2112 1 142 1	INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES DE OBRAS J.M S.ADE C.V	63,450.00	63,450.00
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 SUSPENCIONES INTERNACIONALES RAMIREZ S.A DE C.V	22,499.92	22,499.92

2112	Proveedores por Pagar Corto Plazo	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 20 1	LIDIA HERNANDEZ CARMONA	764,592.30	764,592.30
		2112 2 21 1	YENI LIZBETH HERNANDEZ SALAS	154,615.91	154,615.91
		2112 2 23 1	CARREBO S.A DE C.V	540,987.93	540,987.93
		2112 2 24 1	LUIS DANIEL VAZQUEZ GONZALEZ	35,406.39	35,406.39
		2112 2 29 1	CARLOS GUERRA LOPEZ	244,957.20	244,957.20
		2112 2 30 1	JOSE LUIS GUTIERREZ ACEVES	7,496.50	7,496.50
		2112 2 38 1	BENIGNO GOMEZ GOMEZ	-0.01	-0.01
		2112 2 46 1	CONSTRUCCIONES JEMOVE, S.A. DE C.V.	70,000.00	70,000.00
		2112 2 47 1	CLORAGUA SA DE CV	570,599.22	570,599.22
		2112 3 1 1	ELVIRA LORETO ORTIZ MONTIEL	36,725.59	36,725.59
		2112 3 1 3	SHOT INTEGRAL M&M SA DE CV	237,208.40	237,208.40
		2112 3 1 4	JOSE LUIS HERRERA MECEDO	5,950.00	5,950.00
		2112 3 1 5	CRISTIAN IRVIN GUTIERREZ MARTINEZ	86,929.66	86,929.66
		2112 3 1 10	PALMA MOTOR'S S.A. DE C.V.	-36,725.59	-36,725.59
		2112 3 1 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 33	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 93	JOSE LUIS BUEN ROSTRO DE LEON	2,486.41	2,486.41
		2112 3 1 101	FRANCISCO PROO MARTINEZ	5,658,640.13	5,658,640.13
		2112 3 1 107	SERVICIO GRAGORIO S.A DE C.V	1,423,689.37	1,423,689.37
		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	891.23 -	891.23
		2112 3 1 127	DANIELA AYALA YESCAS	3,288,876.52	2,973,876.52
		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	62,640.00	62,640.00
		2112 3 1 153	BROEK SERVICIOS DE MANTENIMIENTO SA DE CV	25,000.00	25,000.00
		2112 3 1 159	SERVICIOS EMPRESARIALES RISCO SA DE CV	163,816.00	163,816.00
		2112 3 1 160	COMERCIALIZADORA DETOC SA DE CV	1,314.00 -	1,314.00
		2112 3 1 171	ORTEX CONSTRUCTORA	0.90	0.90
		2112 3 1 177	M&H CALIDAD COMERCIAL	3,295,001.44	3,295,001.44
		2112 3 1 179	GUALTERIO RUIZ LEYVA	64,000.02	64,000.02
		2112 3 1 185	GRUPO CONSTRUCTOR TOVADA SA DE CV	94,602.18	94,602.18
		2112 3 1 191	INDUSTRIA Y ACCESORIOS COPAL SA DE CV	722,346.10	-
			TOTAL	**25,911,038.88**	**24,873,692.78**

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

				JULIO	AGOSTO
2113	Contratistas por Obras Públicas 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: ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, 10% SOBRE HONORARIOS (ISR) , 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (ISR), I.S.R. RETENIDO POR ASIMILADOS. Dichos saldos se encuentran pendienes de enterar ante la S.H.C.P., integrandose como a continuación se detalla:

		JULIO	AGOSTO
2117 1 1 2 8	1 4 % SISTEMA DE CAPITALIZACION	-42,343.83	-41,407.58
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	-407,068.81	-407,507.63
2117 1 1 2 15	6.10% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	-692,265.39	-692,844.11
2117 1 1 2 16	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	106,993.53	108,088.53
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 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	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	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%	7,392,661.39	7,393,728.07
		2117 1 1 3 6 RETENCIONCIONES ISR ADMON 2016-2018	365,517.30	365,517.30
		2117 1 1 3 7 ISR RETENCIONES POR SALARIOS 2019-2021	4,523,195.69	4,523,195.69
		2117 1 1 3 8 IVA RETENIDO 4%	45,686.80	45,686.80
		2117 1 1 3 9 RETENCIONES ISR ADMINISTRACION 2025-2027	1,387,458.84	1,581,027.11
		2117 1 1 4 1 CUOTAS SINDICALES	4,912.80	10,045.60
		2117 1 1 4 2 FONDO DE RESISTENCIA	-23,253.33	-23,153.33
		2117 1 1 5 1 PENSIONES ALIMENTICIAS	104,247.78	92,156.94
		2117 1 1 5 2 PENSIONES ALIMENTICIAS 2025	-1,750.00	-1,750.00
		2117 1 1 7 1 2 % SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	23,715.22	23,715.22
		2117 1 1 7 2	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	103,378.16	105,910.98
		2117 1 4 1 1 I.V.A. POR PAGAR	6,744,845.16	7,047,406.35
		TOTAL	**19,022,381.84**	**19,516,266.47**

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 Organo 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 Comisiòn Nacional del Agua, Comisiòn 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:

2119	CUENTA	NOMBRE	JULIO	AGOSTO
	2119 2 1 1 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN	32,858,894.60	33,567,075.06
	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 PROMOBIEN	- 15,981.03	- 15,981.03
	2119 2 1 203 1	MUNICIPIO DE CHICOLOAPAN DE JUAREZ CONVENIO ISSEMYM 2013-2015	1,157,371.73	1,084,439.93
	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 CHICOLOAPAN ADMINISTRACION 2022-2024	256,701.00	256,701.00
	2119 2 1 232 1	COMISION NACIONAL DEL AGUA	60,375,218.67	60,375,218.67
	2119 2 1 236 1	ALBERTO ROCHA BONILLA	- 16.42	- 16.42
	2119 2 1 237 1	EXPEDIENTE NUMERO SAE/1017/2019 JANETH LEONARD BAUTISTA	4,053.75	4,053.75
	2119 2 1 241 1	ROBERTO LEMUS HERNANDEZ	-	-
			110,484,459.43	**111,119,708.09**

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestiòn		JULIO	AGOSTO
	* Derechos	108,227,947.96	116,761,554.84
	* Contribucion de mejoras	82,423.00	711,897.00
	*Impuestos	0.00	0.00
	* Productos	9,719.83	10,356.81
	* Aprovechamientos	79,917.06	81,090.16
	* Aprovechamientos	0.00	0.00
	* Transferencias, asignaciones, convenios, incentivos	3,000,000.00	3,000,000.00
	* 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	**111,400,007.85**	**120,564,898.81**

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	JULIO	AGOSTO	
	Gastos de Funcionamiento:			
1000	Servicios Personales	16,958,769.01	19,420,178.22	0.19
2000	Materiales y Suministros	27,744,329.63	27,947,254.63	0.27
3000	Servicios Generales	29,638,949.12	31,022,817.58	0.30
4000	Subsidios y subvenciones	23,140,478.22	24,259,124.50	0.23
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	
6000	Otras aplicaciones de operación	-	-	
7000	inversion publica no capitalizable	2,136,821.65	2,136,821.65	0.02
Total		**99,619,347.63**	**104,786,196.58**	**1.00**

El 18 % del gasto esta representa en el pago de servicios personales; El 29 % en materiales y suministros con motivo de la implementacion de criterios de contención del gasto; El 31 % 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 23 % corresponde a los subsidios y subvenciones otorgados a los contribuyentes y en lo relativo a Inversión Pública 0.02 %. 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 Mexico, 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 tecnicos que le sean transferidos o hayan pertenecido al ORGANISMO.

Hacienda Pública	**JULIO**	**AGOSTO**
Patrimonio Contribuido	4,972,166.99	4,972,166.99
Ejercicios Anteriores.	- 36,287,304.79	- 36,233,107.72
Patrimonio Generado del Ejercicio	8,682,108.77	15,778,702.23
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	**- 22,633,029.03**	**- 15,482,238.50**

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:

	JULIO	**AGOSTO**
Efectivo	21,205,325.46	24,391,220.83
Bancos	420,791.25	826,050.36
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación especifica	0.00	0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	**21,626,116.71**	**25,217,271.19**

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

DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2026

INGRESOS PRESUPUESTALES	120,564,898.81
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	**120,564,898.81**
GASTOS PRESUPUESTALES	105,528,832.79
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	**105,528,832.79**

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

OPDAPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLOAPAN 2083 | **DEL 01 AL 31 DE AGOST DE 2026**

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	Descripciòn
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 SimilaresBienes			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	Descripciòn
Cuentas	4143	Derechos de prestacion de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivacion de toma Conexión de agua y drenaje Reconexion 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 traves del procedimiento de cobro coactivo.

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripciòn
Cuentas 5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales	Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de ls siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; asi como tambien los pagos por finiquitos y drivados 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; asi como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.
5200	8242-8222 8252-8242 8272-8252	Transferencias y Subvencione	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
5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública	S 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 capitulo se registran las obras ejecutadas por administracion 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

OPDAPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: CHICOLOAPAN 2083 | DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2026

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de resultados, se aplica una adecuada toma de desiciones, 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 depreciacion acumulada de .47 centavos por dolar
- Se espera un incremento del 1.3 % real en las Finanzas Púbicas.
- 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, Mèxico, 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 `5 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 direccion y sus respectivos departamentos.

Dirección General	*Dirección de Operación*	*Direcciòn de Finanzas y Administracion*
* Coordinador de Difusión Social * UIPPE * Coordinador de Trasparencia y Acceso la Informacion Publica * Secretaria Técnica * Unidad Juridica	* Departamento de Agua Potable * Departamento de Mantenimiento	* Coordinacion de Contabilidad * Coordinación de Recursos Humanos * Coordinacion Administrativa * Coordinacion de Adquisiciones * Coordinacion de Patrimonio * Departamento de Cultura del Agua * Departamento de Rezago y Cobranza * Departamento de Comercializacion * Departamento de Control y Micromedicion
Organo Interno de Control * Autoridad Investigadora * Autoridad Substanciadora * Autoridad Resolutora		

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 hidraúlica y sanitaria, para la cobertura en el servicio en todo el municipio de CHICOLOAPAN.

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, Líneamientos 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 partidad 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 aplicacion de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorizacion de la Direcciòn 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 periódo del 1o de ENERO al 31 de JULIO de 2025, 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 calificadora

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 LAPRESENTACION 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