



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de MARZO de 2022

OPERAGUA TEQUIXQUIAC 2119

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)	
Panorama Económico y Financiero(4)	Al día de hoy OPERAGUA tiene una deuda de 22, 141,387.6 derivada de administraciones pasadas pero esta deuda no es real ya que en un analisis rapido que se realizo se detecto que la gran mayoría de estas son por errores contables.
Autorización e Historia (5)	Decreto 29 noviembre 1820
Organización y Objeto Social (6)	Este instituto se crea con el Objeto de dar Mayor Impulso al cuidado del agua asi como su tratamiento y su distribucion.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)	La creacion y emision de Estados Financieros estan Basados de acuerdo a la Normatividad a los Acuerdos Contables y Manuales Emitidos por el CONAC, asi como los lineamientos y Manuales Emitidos por el Gobierno del Estado de México atravez de Contabilidad Gubernamental.
Políticas de Contabilidad Significativas (8)	Se da prioridad al registro de Provision de Pasivos con la finalidad de reconocer las Obligaciones del Organismo.
Reporte Analítico del Activo (9)	Se cumple con el registro deacuerdo a la Normatividad de 35 y 17 salarios minimos deacuerdo a la norma establecida
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)	No se cuenta con Fideicomisos
Reporte de la Recaudación (11)	EI OPERAGUA realiza su recaudacion mediante una caja unica
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)	Se busca no generar deuda y en caso que hubiera se busca cancelaria lo mas rapido para no afectar las finanzas.
Calificaciones Otorgadas (13)	No Aplica
Proceso de Mejora (14)	Se han creado Manuales para tener un mejor Proceso
Información por Segmentos (15)	La informacion financiera no se segmenta debido a que es muy pequeña.
Eventos Posteriores al Cierre (16)	En el mes Inmedito Posterior se depuran cuentas que por su naturaleza lo requieran.
Partes Relacionadas (17)	No aplica
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)	"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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

  
DIRECTORA DE FINANZAS  
L.C.P. THALIA MONSERRAT NAVARRETE RODRIGUEZ



**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de MARZO de 2022

**OPERAGUA TEQUIXQUIAC 2119**

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

Efectivo y Equivalentes (3) **\$ 755,528.15** ES EL IMPORTE CON EL QUE CUENTA EN PRIMERA INSTANCIA EL MUNICIPIO PARA CUBRIR SUS PASIVOS.

1111-1-1-1 DEPOSITOS DE MES DE ENERO	\$ 9,612.97
1111-1-1-3 DEPOSITOS DEL MES DE ENERO	\$ 24,446.00
1111-2-1-4 ALFONSO MIGUEL JUAREZ	\$ 15,000.00
1112-1-6 BANBAJIO CTA 349060570201 2022	\$ 438,556.40
1112-1-8 BANBAJIO CTA 349060570202 2022	\$ 267,912.79

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) **\$ 4,380,685.22** REPRESENTA EL IMPORTE DE NUESTROS DEUDORES.

1123-1-1-1 CREDITO AL SALARIO	\$ 143,087.54
1123-1-1-2 SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 11,752.28
1123-1-1-3 DEPOSITOS EN EFECTIVO	\$ 127,831.76
1123-1-2-10 SUBSIDIO AL EMPLEO 2019-2021	\$ 1,274.23
1123-1-2-14 HUGO CHAVEZ FRANCO	\$ 1,367.65
1123-1-2-15 THALIA MONSERRAT NAVARRETE RODRIGUEZ	\$ 42,225.04
1123-1-2-16 ALFONSO MIGUEL JUAREZ	\$ 14,673.20
1124-1-1 IVA ACREDITABLE	\$ 4,004.57
1129-1-1-1 IVA ACREDITABLE	\$ 2,446,437.98
1129-1-1-2 IVA POR ACREDITAR	\$ 165,085.32
1129-1-1-3 IVA A FAVOR	\$ 261,165.00
1129-1-1-4 IVA ACREDITABLE 2022-2024	\$1,129,245.56
1129-1-1-5 IVA ENTERADO AL SAT A FAVOR DEL ORGANISMO	\$ 20,589.49
1129-1-1-6 ISR ENTERADO AL SAT A FAVOR DEL ORGANISMO	\$ 22,787.78
1129-1-1-7 IVA SALDO FOVOR 2022-2024	\$ 128,592.70

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) **\$ 0**

Inversiones Financieras (6) **\$ 0**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) **\$ 215,895.96** REPRESENTA EL IMPORTE TOTAL DE TODOS LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES CON LOS QUE CUENTA EL ORGANISMO

1231-TERRENOS	\$ 35,600.00
1241- MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 306,785.48
1244- VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 282,010.18
1246- MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 158,480.61
1263- DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$ 550,023.20

Estimaciones y Deterioros (8) **\$ 0**

Otros Activos (9) **\$ 0**

**Pasivo (10) \$ 22,141,387.60** REPRESENTA LA DEUDA QUE EL ORGANISMO POSEE

2111-1-1-2 SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2019-2021	\$ 165.59
2112-1-1-60 AQUILINO PEDRO SANCHEZ GUTIERREZ	\$ 225
2117-1-1-2-1 PRESTAMOS QUIROGRAFICOS	\$ 3,144.58
2117-1-1-2-3 6.10 % ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS SOLIDO	\$ 35,932.68
2117-1-1-2-4 4.625 % ISSEMYM RETENCIONES PARA CUOTAS	\$ 21,084.26
2117-1-1-2-7 SISTEMA DE CAPITALIZACION	\$ 37,665.86
2117-1-1-2-9 ISSEMYM RETENCION DE CUOTAS SALUD 2022	\$ 26,482.35
2117-1-1-2-10 FONDO SOLIDO DE REPARTO 2022	\$ 47,970.30
2117-1-1-2-11 SISTEMA DE CAPITLIZACION INDIVIDUAL	\$ 23,227.88
2117-1-1-2-12 I.S.R. 2019	\$ -23,583.78
2117-1-1-2-13 10% SOBRE HONORARIOS 2019-2021	\$ 574.53
2117-1-1-2-14 ISR 2020	\$ -266.41
2117-1-1-3-1 RETENCION DE ISPT	\$1,059,941.52
2117-1-1-3-2 CUOTAS SINDICALES 2019-2021	\$ 5,741.67
2117-1-1-3-4 RETENCION I.S.R. POR SALARIOS 2021	\$173,406.91
2117-1-1-4-1 SUTEYM	\$ 46,406.02
2117-1-1-4-3 CUOTAS SINDICALES 2019-2021	\$ 1,084.32
2117-1-1-4-4 FONDO DE RESISTENCIA 2019-2021	\$ 24.00
2117-1-4-1-1 RETENCION DE IVA SOBRE HONORARIOS	\$ 2,926.94
2117-1-4-1-2 RETENCION DE IVA SOBRE DERECHOS DE AGUA	\$220,913.41
2117-1-4-1-3 RETENCION DE IVA SOBRE DERECHOS DE AGUA	\$ 176,533.45
2119-2-1-1-1 CLORACION DE AGUA	\$ 296,141.64
2119-2-1-1-2 AGUA EN BLOQUE	\$7,729,013.61
2119-2-1-1-3 3.5% S/RECAUDACION AGUA SECRETARIA DE FIANANZA	\$ 329,096.96
2119-2-1-2-1 POZO HIPOLITO VERA Y TALONIA	\$1,925,051.61
2119-2-1-2-2 POZO HIPOLITO VERA Y TALONIA	\$ 34,479.78
2119-2-1-2-3 TANQUE CALLE YUCATANO BO. SAN MIGUEL	\$ 21,580.30
2119-2-1-2-4 CARCAMO SAN MATEO	\$ 102,271.00
2119-2-1-2-5 SEP CBOMBA DE AGUA ESC ADOLFO LOPEZ MATEOS	\$ 14,982.91
2119-2-1-2-6 POZO 275	\$ 6,596,817.82
2119-2-1-2-7 COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$ 1,551,080.79
2119-2-1-2-8 H. AYUNTAMIENTO DE TEQUIXQUIAC	\$ 23,627.87
2119-2-1-2-16 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$ 1,583,479.00
2119-2-1-2-18 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2019 2021	\$ 72,163.88

**II. Notas al Estado de Actividades** **\$ -103,516.14** REFLEJA EL SUPERAVIT O DEFICIT QUE TIENE EL ORGANISMO

Ingresos de Gestión (11)	\$ 558,861.76
IMPUESTOS	\$
IDERECHOS	\$ 558,861.76
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)	\$ 0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	\$
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$ 0
Otros Ingresos y Beneficios (13)	\$ 0
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 0
Gastos y Otras Pérdidas (14)	\$ 597,637.81
SERVICIOS PERSONALES	\$ 235,455.49
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 41,071.49
SERVICIOS GENERALES	\$ 321,110.83
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$33,234.12
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$33,234.12
OTROS GASTOS Y PERDIDAS	\$ 0
ESTIMACIONES DEPRESIACIONES DETERIOROS OBSOLESENCIA Y AMORTIZACION	\$ 0
INVERCION PUBLICA	\$ 31,505.97
INVERCION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$31,505.97
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)</b>	<b>\$ 787,736.02</b>
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL 2021	\$ 381,814.79
VARIACION E LA HACIENDA PUBLICA 2022	\$ 406,321.23
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)</b>	<b>\$6,574.16</b>
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)</b>	

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

  
 DIRECTORA DE FINANZAS  
 L.C.P. THALIA MONSERRAT NAVARRETE RODRIGUEZ

  
 OPERAGUA  
 TEQUIXQUIAC  
 2022-2024  
 DIRECCIÓN DE FINANZAS

Periodo del 01 al 31 de MARZO de 2022

OPERAGUA TEQUIXQUIAC 2119

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones EL OPERAGUA NO TIENE LA CAPACIDAD PARA EMITIR O COLOCAR UDIS, CETES NINGUN DOCUMENTO DE ESTA INDOLE

Avales y Garantías 0

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares EL OPERAGUA ACTUALMENTE NO ESTA REALIZANDO OBRA SOLO MTTOS

Bienes en concesión y en comodato NO SE CUENTA CON NINGUN BIEN EN CONCESION NI EN COMODATO

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos ESTAS CUENTAS SON UTILIZADAS DEACURDO AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Cuentas de Egresos ESTAS CUENTAS SON UTILIZADAS DEACURDO AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

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

  
DIRECTORA DE FINANZAS  
L.C.P. THALIA MONSERRAT NAVARRETE RODRIGUEZ

