ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

A) Notas de Desglose
I. Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes EL SALDO ESTA REPRESENTADO POR INGRESOS DERIVADOS DEL COBRO DE LOS DERECHOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO, RECURSOS PROPIOS.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir EL SALDO ESTA REPRESENTADO PRINCIPALMENTE POR IVA PENDIENTE DE ACREDITAR
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo SIN MOVIMIENTO
Inversiones Financieras SIN MOVIMIENTO
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles EL SALDO ESTA DEBIDAMENTE CONCILIADO CON LOS INVENTARIOS FISICOS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES
Estimaciones y Deterioros SE REALIZO EL PROCEDIMIENTO DE DEPRECIACION Y ACTUALIZACION DE LOS BIENES MUEBLES CONFORME A LO ESTABLECIDO EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.
Otros Activos (10)
Pasivo EL SALDO DE PROVEEDORES CORRESPONDE PRINCIPALMENTE A LOS ADEUDOS REGISTRADOS CON COMISION NACIONAL DEL AGUA, ADEMAS DE LAS RETENCIONES POR PAGAR A FAVOR DE TERCEROS
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión SU SALDO CORRESPONDE A LOS INGRESOS OBTENIDOS DURANTE EL EJERCICIO FISCAL DERIVADOS DE LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS PARA LO CUAL FUE CREADO EL ORGANISMO
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones SU SALDO REPRESENTA LOS INGRESOS OBTENIDOS POR SUBSIDIOS DE PARTE DEL MUNICIPIO
Otros Ingresos y Beneficios SU SALDO REPRESENTA LOS INTERESES PAGADOS POR EL BANCO, DERIVADOS DE LA RECAUDACION
Gastos y Otras Pérdidas SE REGISTRO PRINCIPALMENTE EL MONTO DE LA DEPRECIACION MENSUAL DE LOS BIENES MUEBLES
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública SE GENERO UN RESULTADO POSITIVO EN LA HACIENDA PUBLICA POR MAS DE $742,010.01 EN EL EJERCICIO FISCAL 2020
IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo SE GENERO UN SALDO FINAL POR $157,814.08
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables, SE EFECTUARON LOS REGISTROS CONTABLES APEGANDOSE AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD PARA MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO, CONCILIANDO DE MANERA ADECUADA LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.

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

LIC. ARTURO MÁRQUEZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. ANA LYDIA MARÍN LEDEZMA
DIRECTORA DE FINANZAS

C. TERESA DE JESUS GONZALEZ OROPEZA
COMISARIO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)
Contables:
Valores SIN MOVIMIENTOS
Emisión de obligaciones SIN MOVIMIENTOS
Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS
Juicios EN TRAMITE UN JUICIO LABORAL
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTOS
Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTOS
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos SE REGISTRAN CONTABLEMENTE LOS INGRESOS AFECTANDO LAS CUENTAS PRESUPUESTALES CORRESPONDIENTES ESPECIFICAMENTE LAS QUE CORRESPONDEN A DERECHOS DE AGUA Y MANTENIMIENTO DE DRENAJE
Cuentas de Egresos SE REGISTRAN CONTABLEMENTE LOS EGRESOS AFECTANDO LOS MOMENTOS CONTABLES DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, COMPROMETIDO, DEVENGADO Y PAGADO

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

LIC. ARTURO MÁRQUEZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

L.C. ANA LYDIA MARÍN LEDEZMA
DIRECTORA DE FINANZAS

C. TERESA DE JESUS GONZALEZ OROPEZA
COMISARIO

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción EXISTE UN CRECIMIENTO ACELERADO DE LA POBLACION DENTRO DEL MUNICIPIO, DERIVADO DE LO ANTERIOR CRECE LA DEMANDA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO.
Panorama Económico EL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC PRESENTA UN INCREMENTO EN LA POBLACION, POR LO CUAL EL PRINCIPAL MOTOR ECONOMICO SON LOS COMERCIOS
Autorización e Historia EL MUNICIPIO SE CREA EN EL AÑO DE 1825
Organización y Objeto Social EL ORGANISMO SE CREA COMO UNA NECESIDAD DE ATENDER LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE EN EL MUNICIPIO, QUE ES ADMINISTRADO POR UN CONSEJO DIRECTIVO A TRAVES DE UN DIRECTOR GENERAL.
Bases de Preparación de los Estados Financieros SE APEGA A LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR LA CONAC, DE ACUERDO A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, LOS REGISTROS FINANCIEROS SE BASA AL COSTO HISTORICO.
Políticas de Contabilidad Significativas SE APEGA A LO ESTABLECIDO POR EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD PARA MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MEXICO DEL EJERCICIO FISCAL DE QUE SE TRATE.
Reporte Analítico del Activo REGISTROS DE ACTIVOS FIJO A COSTO HISTORICO, PARA LA BAJA DE ACTIVO FIJO SE APEGA A LO ESTABLECIDO POR LA GACETA DE GOBIERNO PUBLICADA EL DIA 11 DE JULIO DE 2013.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos SIN MOVIMIENTOS
Reporte de la Recaudación LA PRINCIPAL FUENTE DE INGRESOS PROPIOS, ES POR EL PAGO DE DERECHOS POR SUMINISTRO DE AGUA POTABLE Y MANTENIMIENTO DE DRENAJE
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda SIN MOVIMIENTOS
Calificaciones Otorgadas SIN MOVIMIENTO
Proceso de Mejora SIN MOVIMIENTO
Información por Segmentos SIN MOVIMIENTOS
Eventos Posteriores al Cierre SIN MOVIMIENTOS
Partes Relacionadas SIN MOVIMIENTOS
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable SIN MOVIMIENTOS

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

LIC. ARTURO MÁRQUEZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

L.C. ANA LYDIA MARÍN LEDEZMA
DIRECTORA DE FINANZAS

C. TERESA DE JESUS GONZALEZ OROPEZA
COMISARIO