

**ORGANISMO DE AGUA; TENANCINGO 058**  
**2.1 NOTAS DE DESGLOSE**  
**PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2024**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

Efectivo y Equivalente (5)

el saldo que arroja esta cuenta se deriva del fondo fijo con el que cuentas algunos servidores publicos.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir (6)

actualmente se han realizado campañas de regularizacion de pago hacia el contribuyentes eston con la finalidad de abatir el rezago que se tiene.

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (7)

sin comentario

Inversion Financiera

sin comentario

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

se han realizado las depreciaciones de los bienes muebles, inmuebles e intangibles.

Estimaciones y Deterioros (10)

en la actualidad nos regimos en leyes vigentes, reglamentos y lineamientos para su aplicación

Otros Activos (11)

sin comentario

**PASIVO**

en el apartado de analisis de antigüedad de saldo solo se tiene un registro

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestion (13)

la mayor parte de nuestros ingresos se relacionan a los ingresos por suministro de agua potable, rezago. Dado que nuestra recaudacion es bimestral y se realizan al contribuyentes hasta seis cobros durante el ejercicio.

Gastos y Otras Perdidas (14)

la mayo parte de nuestros gastos se aplica a la capitulo de servicios personales .

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA (15)**

el saldo que arroja el estado de variacion se deriva del saldo acumulado de años anteriores con relacion al ejercicio 2023

La mayor parte del gasto es aplicado al capítulo de servicios personales e inversión pública, considerando que una de nuestra prioridades es la atención y el servicio a la ciudadanía del municipio

IV. NOTA AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (16)

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (17)

los saldos que se tienen son meramente presupuestales ya que no se tuvieron saldos alguno fuera de lo ya estimado

  
**DIRECTOR DE FINANZAS**  
**OPDAPAS**  
L.A. JOSE ROBERTO MIRANDA CARVALAL



**ORGANISMO DE AGUA: TENANCINGO 058**  
**2.2 NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN**  
**PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2024**

| CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)   |   |
|--|---|
| Contables  |   |
| Valores  | Los saldos que se muestra en la cuenta de bancos y el inventario de bienes muebles reflejan nuestros activos.           |
| Emision de Obligaciones  | sin comentario  |
| Avales y Garantias   | sin comentario  |
| Juicios  | sin comentario  |
| Contratos para Inversion Mediante Proyectos para Prestacion de Servicios (PPS) y Similares | sin comentario  |
| Bienes en Concesion y en Comodato  |   |
| Presupuestarias  |   |
| Cuentas de Ingresos  | el incremento en la cuentas de ingresos deriva de la implementacion de programas de recaudacion hacia el contribuyente. |
| Cuentas de Egresos   | la mayor parte esta en la afectacion del capitulo 1000 de servicios personales y en el capitulo 6000 inversion publica. |

**DIRECTOR DE FINANZAS**  
**L.A. JOSE ROBERTO MIRANDA CARVAJAL**



**ORGANISMO DE AGUA; TENANCINGO 058**  
**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**  
**PERIODO DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2024**

|  |  |
|--|--|
| Introduccion (4)   | la elaboracion de este informe esta basado en las leyes, reglamentos y manuales vigentes para su elaboracion   |
| Panorama Economico (5)   | el organismo opera unicamente con los recursos propios y de esto deriva toda toma de decisi3n. el organismo se creo mediante el decreto numero 82 realizado en el 29 de abril de 1992 por la LI  |
| Autorizacion e Historia (6)  | Legislatura del estado de mexico.<br>el organismo publico descentralizado para la prestacion de los servicios de agua potable del municipio de tenancingo, tiene como finalidad principal el poder dar el servicio de agua potable, alcantarillado y drenaje al municipio y comunidades que esten a cargo del organismo ya que existen una gran cantidad de comites de aguas, los cuales administran su propio recurso, su personalidad juridica propia como persona moral no contribuyentes, y a las contribuciones que se esta obligado es a retener y pagar es el iva acreditables, iva por pagar, credito al consumo, I.S.R. CUOTAS DEL issemym etc.. su estructura esta integrada basicamente por un consejo directivo, una |
| Organizaci3n y Objeto Social (7)                                   | se basa en el manual unico de contabilidad gubernamental, asi como en las leyes y reglamentos vigentes y normatividades vigentes   |
| Bases de Preparacion de los Estados Financieros (8)                | vigentes y normatividades vigentes   |
| Politiclas de Contabilidad Significativas (9)                      | las actualizacion, y rezago para su actualizacion se aplica el codigo financiero del estado de mexico.   |
| Reporte Analitico del Activo (10)                                  | el organismo actualmente tiene una deuda con la secretaria de hacienda y credito publico derivado de las retenciones e ivas por pagar esto derivado del atraso en las declaraciones que se arrastran desde administraciones anteriores esto derivado de los falta de recurso que ha tenido el organismo y los compromisos con el personal.   |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos (11)                   | sin comentario   |
| Reporte de Recaudacion (12)  | el organismo solo recibe los ingresos propios derivados de la prestacion de los servicios que brinda el organismo derivado de que se sostiene unicamente con sus recursos propios tiene un deficit   |
| Informacion Sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda (13) | considerable.  |

|   |   |
|---|---|
| Calificaciones Otorgadas (14)   | sin comentario  |
| Proceso de Mejora (15)  | el organismo cuenta con su reglamento interno y las politicas de gastos se basan en las requisiciones que se solicitan para poder realizar una compra que no se realizan compras consolidadas, y para esto se realiza campañas permanentes de regularizacion de adeudos con el contribuyentes y asi lograr las metas y los alcances que se requieran. |
| Informacion por Segmentos (16)  | sin comentario  |
| Eventos Posteriores al Cierre (17)  | sin comentario  |
| Partes Relacionadas (18)  | la tomas de decisiones que se llevan a cabo son meramente necesarias y no existe influencia alguna relacionada al area operativa.   |
| Responsabilidad Sobre la Presentacion Razonable de la Informacion Contable (19) | la informacion esta siendo remitida bajo los lineamientos para la elaboracion del informe mensual emitidos por el OSFEM   |

  
 DIRECTOR DE FINANZAS  
**OSFEM APAS**  
 ADMINISTRACION Y FINANZAS  
 MANANGRGO, EDO. DE BIEL.  
 L. A. JOSE ROBERTO MIRANDA CARVAJAL