



CHALCO 2009 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021(2)

**(A) Notas de Desglose**

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

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes (3)** Los fondos con los que cuenta el Organismo, corresponden a cuentas bancarias aperturadas en Bancomer, en las cuales se depositan los ingresos que obtiene en el desempeño de sus funciones. Se encuentran distribuidas en las cuentas bancarias que se detallan a continuación:

Efectivo y Equivalentes	-776,758.38
EFFECTIVO	43,821.02
<b>TOTAL EN BANCOS</b>	<b>-820,579.40</b>
BBVA BANCOMER CTA CTA. 0192259338	-4,402,658.96
BBVA BANCOMER CTA 0192259230	-7,306.00
BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. CTA 70068428074	170,522.77
BBVA BANCOMER CTA 0103685128	-446.51
BBVA BANCOMER CTA 0103776662	-2,828,016.52
BBVA BANCOMER CTA 0103776549	0.00
BBVA BANCOMER CTA. 0103776697	-9,316.52
BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. CTA 70083382005	-9,050.88
BBVA BANCOMER CTA. 0103939901 (Recursos PRODDER)	1,204,262.25
BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A. CTA. 0421166886 (Recursos propios)	2,965,600.01
BBVA BANCOMER CTA. 0112845350	-233.97
BANCO SCOTIABANK CTA. 25600447556	139,225.03
BBVA BANCOMER CTA. 0113442101 (INVERSION)	0.00
BBVA BANCOMER CTA. 0113441954 (PROVEEDORES)	82,661.18
BANCO AZTECA CTA. 01720125282291	54.98
CTA. 0112845318 (PROSANEAR 2019)	1,120,811.09
CTA. 0116998046 (FIS MDF 2021)	125,038.36
CTA. 0117391862 (PRODI 2021 RECURSO FEDERAL)	500,662.82
CTA. 0117393962 (PRODI 2021 RECURSO MUNICIPAL)	127,611.47
<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>	<b>0.00</b>

El efectivo corresponde a los fondos fijos autorizados, uno es a nombre del C. Jesus Albarran por \$40,000.00, el cual no reintegro al fin de su periodo y existe una diferencia por reintegrar a nombre del C. Juan Javier Garcia Martinez. Existiendo un diferencia de \$48,221,517.7 respecto al año pasado, debido a se pagaron la mayor parte de los pasivos adquiridos en la anterior administración.



**GOBIERNO DE CHALCO**  
 ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
 PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO  
**ODAPAS - CHALCO**

CHALCO 2009 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021(2)

**(A) Notas de Desglose**

Durante el año se realizaron compras y ventas de fondos de inversion parciales. Se trato de tener la mayor parte del efectivo en inversion a fin de que se generen el mayor rendimiento, bajando inversion al final del año y generando rendimientos por \$1,428,868.55	
Esta cuenta tiene un saldo al cierre del mes de \$58,719,573.65	
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)</b>	
La cuenta de deudores diversos cuenta con un saldo de \$ 1,793,056.06 de lo cual el Credito al Salario representa el 37.15% del total de los deudores, se tiene registrados al exdirector general y al extesorero de la administracion 2016- 2018 derivado de las multas y recargos generados por concepto de pago extemporaneo de ISSEMYM, asi como tambien al extesorero de la administracion 2019-2021 por la falta de comprobacion de cheques emitidos. Existiendo una variación entre el año 2020 y 2021 por \$1,641,863.20 derivado de las aclaraciones y depuraciones efectuadas en 2021. Se encuentra al C. Oscar Josafat Soto Hernandez por la falta de depositos realizados por \$604,857.86.	
En esta cuenta se registra lo correspondiente al IVA acreditable que es aplicado en el año, esto es el IVA que se genera por las adquisiciones de bienes y prestacion de servicios que son proporcionados en el año; por lo cual se realiza el registro contable de provisión; asi como el IVA acreditable que corresponde a los pagos efectuados en el año. Al ser mayor el IVA acreditable que se aplica mes con mes, en relacion al IVA que se traslada de los servicios que cobra el Organismo, esta cuenta no se ve disminuida, por lo que se declara un saldo a favor. Durante el año se recupero mas de \$9,000,000.00 por IVA, asimismo se sigue trabajando en la devolución.	
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)</b>	La cuenta de Almacen de Materiales y suministros de consumo refleja un saldo al cierre del año por un importe de \$0.00 el cual se debe a que se pide lo necesario y se manda directo al gasto
No existen inversiones financieras	
<b>Inversiones Financieras (6)</b>	
Los bienes muebles e inmuebles con los que cuenta el Organismo ascienden a un importe de \$79,036,860.16 , sin embargo se realizo la depreciacion, dando un total por \$63,891,788.32 conforme al detalle siguiente:	
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)</b>	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,242,775.09
Bienes Muebles	30,794,085.07
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-15,145,071.84
Activos Diferidos	0.00
<b>TOTAL EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>63,891,788.32</b>
El mobiliario y equipo en general se encuentra en buenas condiciones de uso, a excepcion de algunos vehiculos y herramientas, por lo que en caso de ser necesario se le dara el tramite necesario para llevar a cabo las bajas correspondientes del inventario general de Bienes Muebles. En este año se aplico la depreciacion de bienes muebles conforme lo establece los lineamientos del Manual Unico de Contabilidad Gubernamental. Asimismo existe un saldo de \$38,798,640.09 de el apartado de Construcciones en proceso derivado de la obras de administraciones pasadas que no fueron entregadas.	



**(A) Notas de Desglose**

<b>Estimaciones y Deterioros (8)</b>	No existen estimaciones.
<b>Otros Activos (9)</b>	La cuenta de otros activos se encuentra en \$0.00
<b>PASIVO (10)</b>	Dentro del pasivo, la cuenta que representa el mayor importe es el adeudo que se tiene con Comisión Federal de Electricidad, mismo que asciende a la fecha a un importe de \$ 151,169,407.05, deuda que viene de administraciones anteriores, sin embargo durante el año se realizaron algunos pagos mensuales de aproximadamente \$600,000.00, asimismo en el mes de diciembre el Municipio subsidio mas de 26 millones de pesos provenientes del derecho de alumbrado publico, lo que permitio disminuir la deuda con CFE. Otra cuenta que representa un importe considerable es ISSEMYM por adeudo historico por la cantidad de \$ 13,636,537.45. Lo demas se encuentra distribuido entre los proveedores ya que se afecta por las provisiones de las adquisiciones, servicios y obras que se afectaron en el año y que al cierre del ejercicio no se pagaron. En la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar se va registrando la provision de las obligaciones que tiene el Organismo por contribuciones retenidas principalmente a los trabajadores del mismo. enterandolas al mes siguiente del que se este reportando.
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>	
<b>Ingresos de Gestión (11)</b>	Por concepto de Contribuciones de Mejoras se obtuvo \$414,670.04, en comparación del año pasado existe una diferencia de \$807,649.11  De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$104,435,212.99 el cual representa el 67.60% del total recaudado, el cual la mayor parte corresponde a suministro de agua. En relación al año pasado se recaudo \$13,712,145.83 mayor al 2020
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)</b>	Por este apartado se recaudaron \$47,795,715.16, por concepto de recursos federales y \$11,416,046.57 y por Subsidio municipal \$36,379,668.59, Respecto al año pasado se recaudo \$8,381,206.72 menos
<b>Otros Ingresos y Beneficios (13)</b>	Por este concepto se recaudo \$1,855,754.79 derivado de los rendimientos por las inversiones efectuadas durante el ejercicio 2021 rendimientos por la Devolución del IVA.
<b>Gastos y Otras Pérdidas (14)</b>	En lo correspondiente a Gastos de funcionamiento los servicios personales representan el 23.84% del total de gastos efectuados, mismos que corresponden a las erogaciones realizadas para cubrir los pagos correspondientes a la nomina del personal que labora en el Organismo, prestaciones adicionales de los sindicalizados , así como lo correspondiente a la aportación que se realiza al ISSEMYM. Respecto al año pasado existe una variación mayor de \$4,729,298.73, dicho incremento se debe al aumento de sueldo de los sindicalizados, así como mayor cantidad de trabajadores ya que la demanda de agua y drenaje sea incrementado.  Respecto a adquisiciones y suministros se ejercio un importe de \$13,193,509.19 del cual la mayor parte es por Combustibles. Con relacion al año pasado, la diferencia es de \$2,760,725.96 debido a los aumentos de los materiales y servicios así como la demanda para cubrir los requerimientos de los usuarios.  Los Servicios Generales representan el 35.39% del total de los Gastos ejercidos, existiendo un aumento de \$7,035,389.29 respecto al año anterior, debido al incremento en las tarifas de energía, aumento de precios de los diferentes servicios entre ellos renta de vehiculos y maquinas, devolución de IVA etc.  Las transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas corresponden a los descuentos que se realizaron en el año a los usuarios que se presentaron a pagar su consumo corriente y rezago de servicio de agua potable y drenaje, correspondiente al ejercicio fiscal 2021, representando el 5.47% del presupuesto ejercido con un total de \$9,797,122.39. que en comparación con el año anterior fue mayor por \$1,403,008.1, debido a que un mayor numero de usuarios acudieron a pagar y a su vez aplicarse descuentos.



**GOBIERNO DE CHALCO**  
 ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
 PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO  
**ODAPAS - CHALCO**

CHALCO 2009 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021(2)

**(A) Notas de Desglose**

<p>En el capítulo 5000 se ejerció \$1710715.08, derivado de la adquisición de vehículos y equipo diverso para los pozos.</p> <p>En el capítulo 6000 se ejerció \$46,585,805.28 representando el 25.99% del total de los egresos derivado de las obras y rehabilitaciones a los pozos y carcamos así como material para las redes de agua y drenaje. A diferencia del año pasado existe una variación de \$12,244,165.14 menor.</p>
<p><b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)</b></p> <p>El importe de -\$10,115,386.63 que se ve reflejado en la cuenta de Resultado de ejercicios Anteriores se debe a la afectación de cada mes por ejercicios anteriores.</p>
<p><b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)</b></p> <p>En este año se recaudo ingresos por \$154,501,352.98, principalmente por Derechos, por otro lado se gastaron \$179,217,807.21, de los cuales el 35.39% servicios generales y Obra publica el 25.99% del total. Exitiendo una diferencia entre los ingresos y egresos por -\$24,716,454.23</p>
<p><b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)</b></p> <p>Se realiza la conciliación de ingresos presupuestarios y contables de forma mensual, así como la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables. En el año 2021, la recaudación es mayor comparado con el año pasado. En los egresos se realizaron pagos por concepto de nomina, impuestos federales y estatales y Obras principalmente, así como la aportación del ISSEMYM, reparaciones y mantenimiento. Asimismo los gastos fueron mayores en 2021 respecto al 2020.</p>

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

**ING. DELFINO REYES GONZALEZ**  
DIRECTOR GENERAL

**L.A JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL**  
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA

**C.M. EN D. ROSALBA JIMÉNEZ RAMÍREZ**  
COMISARIO





**GOBIERNO DE CHALCO**  
 ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
 PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO  
**ODAPAS - CHALCO**

CHALCO 2009 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021(2)

**(A) Notas de Desglose**

**DESAGREGACION DE LA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR VENCIMIENTO**

CUENTA	VTO 90 DIAS	VTO 180 DIAS	VTO MENOR O IGUAL A 365 DIAS	VTO mayor A 365 DIAS
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	\$ 25,010.00			
LEOPOLDO CENDON RAMOS 2020	\$ -			
ORGANIZACION CONTABLE Y AUDITORIA, S.C. 2020	\$ -			
FABIAN RUEDA ENCISO	\$ -			
CLORAGUA, S.A. DE C.V. 2020	\$ 1,487,120.00			
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE TOLUCA ESTADO DE MEXICO, S.A. 2020	\$ 5,190.54			
SUMINISTRADORA DE MATERIALES Y SERVICIOS PARA LA COMUNICACION GRAFICA	\$ -			
CARMEN ESPINOSA HERNANDEZ	\$ 33,845.17			
STEPHANY OLVERA RODRIGUEZ	\$ 1,136.80			
CARLA ROSALINA ROSALES ROSAS	\$ -			
CLAUDIA JOCELYN HERNANDEZ ESPINOSA	\$ 81,200.00			
MARIA LUISA JUAREZ GONZALEZ	\$ -			
LETICIA RIVERA GRANADOS	\$ -			
NORBERTO REYES SAGASTUME	\$ 2,025.00			
GUSTAVO TRUEBA SALAZAR	\$ -			
KENYA ALESSANDRA GOMEZ AGUIRRE	\$ -			
JAVIER LOPEZ HERNANDEZ	\$ 839,123.07			
GUILLERMINA SANCHEZ RAMOS 2020	\$ 42,804.00			
REGINA LAURA PAEZ PLIEGO	\$ 2,334,155.26			
JEANETTE VARGAS ESPINOSA	\$ -			
PETRA MORALES PEREZ	\$ -			
GENARO SUAREZ TERAN	\$ -			



**GOBIERNO DE CHALCO**  
 ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
 PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO  
**ODAPAS - CHALCO**

CHALCO 2009 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021(2)

**(A) Notas de Desglose**

**DESAGREGACION DE LA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR VENCIMIENTO**

CUENTA	VTO 90 DIAS	VTO 180 DIAS	VTO MENOR O IGUAL A 365 DIAS	VTO mayor A 365 DIAS
GRUPO DESARROLLOS INTEGRALES EN INGENIERIA FEX, S.A. DE C.V.	\$ -			
PRESTADORA DE SERVICIOS JARTA, S.A. DE C.V.	\$ -			
2013 JUAN MANUEL ANDRADE GONZALEZ				\$ 220,284.00
2013 MANTTO. EDIFICACION Y CONST. HIMELABU, S.A.				\$ 874,534.07
2013 JUAN PABLO RAMIREZ GUERRERO				\$ 3,107,307.97
2015 ATENCO CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS, S.A. DE C.V.				\$ 329,118.74
JESUS ARISTEO HERNANDEZ GAYOSSO				\$ 849,457.57
SERVIPOZO REHABILITACION HIDRAULICA Y EQUIPOS, S.A.				\$ 329,956.33
ORIGAS, S.A. DE C.V.				\$ 146,411.58
QUIMICA EN MOVIMIENTO, S.A. DE C.V.				\$ 153,120.00
HUMBERTO HERNANDEZ RODRIGUEZ				\$ 128,452.60
VIRIDIANA DOMINGUEZ MIRANDA				\$ 38,596.10
CLORAGUA, S.A. DE C.V.	\$ 1,800,000.00			
JUAN GERMAN DOMINGUEZ LOPEZ			\$ 1,508.00	
GUILLERMINA SANCHEZ RAMOS	\$ -			
ALFONSO NOEL DE JESUS GARCIA MOLINA				\$ 7,795.20
JAVIER LOPEZ HERNANDEZ	\$ 536,724.70			
FLORENCIO MARRERO SALAZAR				\$ 11,484.00
ISRAEL PULIDO MARTINEZ				\$ 91,213.16
ALKAB'S CORPORATIVO, S.A. DE C.V.	\$ -			
KENYA ALESSANDRA GOMEZ AGUIRRE				\$ -
REGINA LAURA PAEZ PLIEGO				\$ 482,326.00



**GOBIERNO DE CHALCO**  
 ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
 PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO  
**ODAPAS - CHALCO**

CHALCO 2009 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021(2)

**(A) Notas de Desglose**

DESAGREGACION DE LA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR VENCIMIENTO				
CUENTA	VTO 90 DIAS	VTO 180 DIAS	VTO MENOR O IGUAL A 365 DIAS	VTO mayor A 365 DIAS
MUNICIPIO DE CHALCO ISSEMyM (CONVENIO)	\$ -			
2013 MUNICIPIO DE CHALCO ISSEMyM (CORRIENTE)	\$ -			
ISSEMYM (CONVENIO)	\$ 13,636,537.45			
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$ 151,169,407.05			
<b>TOTALES</b>	<b>171,994,279.04</b>	<b>0.00</b>	<b>1,508.00</b>	<b>6,770,057.32</b>
<b>TOTALES</b>	<b>343,988,558.08</b>	<b>0.00</b>	<b>3,016.00</b>	<b>13,540,114.64</b>

DIRECTOR GENERAL

ING. DELFIN REYES GONZALEZ

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y TESORERIA

L.A. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

COMISARIO

C.M. EN D. ROSALBA JIMÉNEZ RAMÍREZ





## GOBIERNO DE CHALCO

**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO  
ODAPAS - CHALCO**

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021(2)

### Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
Efectivo	43,822.88	43,821.02
Efectivo en Bancos –Tesorería	47,400,936.44	820,579.40
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	27,329,528.95
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>47,444,759.32</b>	<b>28,193,929.37</b>

	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	14,590,916.73	-19,250,829.95
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	281,778.38	-881,787.63
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	281,778.38	-881,787.63
Partidas extraordinarias	0.00	0.00