



Dictamen de Estados Financieros

Organismo Público Descentralizado para la
Prestación de los Servicios de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco.

Ejercicio Fiscal 2022



ANEXO 1.

INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL

EXAMINADA



Estado de Situación Financiera Comparativo
(Cifras en Pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Año		VARIACION	Cuenta	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACION (5)
		2022	2021				2022	2021	
1000	Activo				2000	Pasivo			
1100	Activo Circulante				2100	Pasivo Circulante			
1110	Efectivo y Equivalentes	81.036.420,26	-776.750,39	61.813.178,64	2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	219.822.813,90	181.271.917,04	38.250.896,86
1111	Efectivo	3.821,02	43.821,02	-40.000,00	2111	Servicios Prestados por Pagar a Corto Plazo	26.788,00	26.010,00	3.778,00
1112	Bancos/tesorería	61.032.599,24	-620.571,42	61.853.178,64	2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	9.064.438,35	4.850.730,04	4.883.708,31
1113	Bancos Dependencias y Otros	0,00	0,00	0,00	2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0,00	0,00	0,00	2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1115	Fondos con Afectación Específica	0,00	0,00	0,00	2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0,00	0,00	0,00	2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00	0,00	2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1.860.532,86	2.501.942,48	-621.409,62
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	62.668.264,68	58.719.873,64	3.948.391,04	2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	1,71	1,71	0,00	2119	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	207.918.874,66	173.914.234,52	34.004.640,14
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1123	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	2.872.583,41	1.793.096,06	879.487,35	2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1125	Credores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
8 00	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	2130	Percepción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	60.015.709,96	58.026.515,86	3.089.193,68	2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0,00	0,00	0,00
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	366.493,76	366.493,76	0,00	2132	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0,00	0,00	0,00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	2133	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0,00	0,00	0,00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	2141	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	366.493,76	366.493,76	0,00	2142	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1140	Inventarios	0,00	0,00	0,00	2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1141	Inventario de Mercaderías para Venta	0,00	0,00	0,00	2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1142	Inventario de Mercaderías Terminadas	0,00	0,00	0,00	2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1143	Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración	0,00	0,00	0,00	2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0,00	0,00	0,00	2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1145	Bienes en Tránsito	0,00	0,00	0,00	2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1150	Almocenes	0,00	0,00	0,00	2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0,00	0,00	0,00	2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
1160	Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0,00	0,00	0,00	2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00

1181	Estimaciones para Cuentas Incoables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.	0.00	0.00	0.00	2166	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1182	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	0.00	2170	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1180	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	2171	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1181	Valores en Garantía	0.00	0.00	0.00	2172	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1182	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	0.00	2178	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1183	Bienes Delineados de Embarajos, Decimales, Anagramáticos y Dación en Pago	0.00	0.00	0.00	2180	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1184	Agua con Fondos de Terceros	0.00	0.00	0.00	2181	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	124,091,208.70	58,205,309.03	65,781,898.67	2182	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1200	Activo no Circulante				2189	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2200	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1211	Inversión a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2210	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	2211	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	2212	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1220	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2220	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2221	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2222	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1223	Ingresos por Recaudar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2229	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2230	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2231	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,242,775.06	48,242,775.06		2232	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1231	Terrenos	82,451.00	62,451.00		2233	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1232	Viviendas	9,381,684.00	9,381,684.00		2234	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1233	Edificio no Habitacionales				2235	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	2240	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	38,798,640.09	38,798,640.09		2241	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	2242	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	2249	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	30,817,554.13	30,784,085.07	23,489.06	2250	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,315,558.99	2,340,225.43	-24,666.74	2251	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	2252	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,454,501.76	1,454,501.76		2253	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	17,316,134.35	17,290,134.35	26,000.00	2254	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	2255	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1246	Máquinaria, otros Equipos y Herramientas	9,731,359.33	9,709,223.53	22,135.80	2256	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Otros Valores	0.00	0.00	0.00	2260	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	2261	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1249	Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	2262	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	2263	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00	0.00	2269	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	2270	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1253	Concesiones y Frecuencias	0.00	0.00	0.00	2271	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00	2272	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	2273	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,046,878.82	-15,145,071.84	-2,901,808.08	3110	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	3111	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	219,622,613.90	181,271,917.04	38,250,696.86									
	Pasivo no Circulante												
	Cuentas por Pagar a Largo Plazo												
	Proveedores por Pagar a Largo Plazo												
	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo												
	Documentos por Pagar a Largo Plazo												
	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo												
	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo												
	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo												
	Deuda Pública a Largo Plazo												
	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo												
	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo												
	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo												
	Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo												
	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo												
	Pasivos Diferidos a Largo Plazo												
	Creditos Diferidos a Largo Plazo												
	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo												
	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo												
	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo												
	Fondos en Garantía a Largo Plazo												
	Fondos en Administración a Largo Plazo												
	Fondos Contingentes a Largo Plazo												
	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo												
	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo												
	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo												
	Provisiones a Largo Plazo												
	Proveedores para Demandas y Juicios a Largo Plazo												
	Proveedores para Pensiones a Largo Plazo												
	Proveedores para Contingencias a Largo Plazo												
	Otras Provisiones a Largo Plazo												
	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	219,622,613.90	181,271,917.04	38,250,696.86									
	TOTAL PASIVO	439,245,227.80	362,543,834.08	77,032,593.72									
	Hacienda Pública/Patrimonio												
	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido												
	Aportaciones												
	Aportaciones												

1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00	0.00	0.00	3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-15,046,879.92	-15,146,971.84	-2,901,608.08	3121	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
1264	Detrimento Acumulado de Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	3130	Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	3131	Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	3200	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	-41,857,804.73	-49,709,868.52	24,652,863.79
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	20,892,081.71	-24,716,454.23	42,466,535.94
1272	Derechos sobre Bienes en Regimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	3211	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,892,081.71	-24,716,454.23	42,466,535.94
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-41,909,988.44	-44,993,414.29	-20,915,672.16
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3221	Resultados de Ejercicios Anteriores	-45,909,086.44	-44,993,414.29	-20,915,672.15
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	3230	Revalúos	0.00	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00
1280	Estimación por Pérdida o Detrimento de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	0.00	0.00
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3239	Otros Revalúos	0.00	0.00	0.00
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3240	Reservas	0.00	0.00	0.00
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Prestatarios Obligados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3241	Reservas de Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1286	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3242	Reservas Temporales	0.00	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	61,013,449.30	63,891,768.32	-2,878,319.02	3243	Reservas por Contingencias	0.00	0.00	0.00
1291	Bienes en Concesión	0.00	0.00	0.00	3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	0.00	0.00
1293	Bienes en Comodato	0.00	0.00	0.00	3252	Cambios por Errores Contables	0.00	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE					3300	Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00	0.00	0.00
					3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
					3311	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
					3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
					3321	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
					TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		185,104,658.00	122,201,097.35	61,903,560.65

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

CUENTAS DE ORDEN

8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	266,693,126.45
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	32,717,803.14
8190	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	223,335,217.31
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO:	266,693,126.45
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gasto de Funcionamiento	151,254,068.20
8212	Presupuesto de Egresos Aprobados de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,791,928.60
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	9,602,921.01
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	77,156,599.40
8216	Presupuesto de Egresos Aprobados de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,944,609.19
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	52,883,544.70
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	23,993,306.83
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,852,197.23
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	2,462,830.87
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	21,614,774.55
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,699,636.22
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	42,128,041.85
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	40,785,717.37
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	1,311,258.72
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	28,065.76
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	19,104,533.90
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	17,385,045.06
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,539,731.37
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y otros gastos de la deuda pública	7,250,286.14
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	54,233,560.13
8278	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	225,907.20



ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

ODAS DE CHALCO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta	Concepto	2022		2021		Variación	
		Importe	%	Importe	%	Importe	%
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	110,135,841.00		104,849,883.03		5,285,957.97	4.80
4110	Impuestos	0.00		0.00		0.00	0.00
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		0.00		0.00	0.00
4130	Contribuciones de Mejoras	3,709,113.49		414,870.04		3,294,243.45	88.82
4140	Derechos	106,426,727.51		104,435,212.99		1,991,514.52	1.87
4150	Productos	0.00		0.00		0.00	0.00
4160	Aprovechamientos	0.00		0.00		0.00	0.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00		0.00		0.00	0.00
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	106,536,247.86		47,786,715.16		58,749,532.80	55.14
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	13,566,879.32		11,416,046.57		2,150,832.75	15.85
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	92,971,368.54		36,370,668.59		56,591,700.05	60.87
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	3,095,989.64		1,855,754.79		1,240,204.85	40.06
4310	Ingresos Financieros	2,783,128.38		1,559,505.74		1,223,622.64	43.97
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		0.00		0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		0.00		0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		0.00		0.00	0.00
4350	Otros Ingresos y Beneficios Varios	312,831.26		296,249.05		16,582.21	5.30
	Total de Ingresos y Otros Beneficios (7)	219,770,048.60		154,501,352.98		65,268,695.62	29.70
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
5100	SERVICIOS DE FUNCIONAMIENTO	128,154,491.57		119,351,861.45		8,802,630.12	6.87
	SERVICIOS PERSONALES	42,249,179.41		42,725,221.48		-476,042.07	-1.13
	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,260,804.93		13,193,509.19		-932,704.26	-7.61
	SERVICIOS GENERALES	73,644,507.23		63,433,130.78		10,211,376.45	13.87
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS	11,935,750.70		9,797,122.39		2,138,628.31	17.92
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00		0.00		0.00	0.00
	Transferencias al Resto del Sector público	0.00		0.00		0.00	0.00
	Subsidios y Subvenciones	11,935,750.70		9,797,122.39		2,138,628.31	17.92
	Ayudas Sociales	0.00		0.00		0.00	0.00
	Pensiones y Jubilaciones	0.00		0.00		0.00	0.00
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		0.00		0.00	0.00
	Transferencias a la Seguridad Social	0.00		0.00		0.00	0.00
	Donativos	0.00		0.00		0.00	0.00
	Transferencias al Exterior	0.00		0.00		0.00	0.00

5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,185,212.38	3,281,776.81	-96,564.43	-3.03	-3.03
	Estimaciones, Depreciaciones, Deteriores, Obsolescencia y Amortizaciones	3,185,212.38	3,281,776.81	-96,564.43	-3.03	-3.03
	Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Diminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	55,570,916.25	46,585,805.28	8,985,112.97	16.17	16.17
	Inversión Pública no Capitalizable	55,570,916.25	46,585,805.28	8,985,112.97	16.17	16.17
5700	BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	71,593.99	201,241.28	-129,647.29	-181.09	-181.09
	Bienes Muebles e Intangibles	71,593.99	201,241.28	-129,647.29	-181.09	-181.09
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	198,917,966.89	179,217,807.21	19,700,159.68	9.90	9.90
	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,852,081.71	-24,716,484.23	45,568,535.94	218.53	218.53

Nota 1 No se incluyen : Utilidades de intereses, por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

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



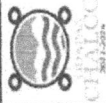
ODAS DE CHALCO

Estado de Variación en la Hacienda Pública
(Cifras en Pesos)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	10,639,048.83				10,639,048.83
Aportaciones	10,639,048.83				10,639,048.83
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021		-44,993,414.29	-24,716,454.23		-69,709,868.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-44,993,414.29	-24,716,454.23		-24,716,454.23
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021 (11)				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	10,639,048.83	-44,993,414.29	-24,716,454.23	0.00	-59,070,819.69
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022 (14)		-20,915,672.15	45,568,535.94		24,652,863.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-20,915,672.15	45,568,535.94		24,652,863.79
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	10,639,048.83	-65,909,086.44	20,852,081.71	0.00	-34,417,955.90

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



ODAS DE CHALCO

Estado Analítico del Activo
(Cifras en Pesos)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	58,309,309.03	771,832,220.57		124,051,208.70	65,781,899.67
Efectivo y Equivalentes	-776,756.38	745,469,188.79	683,655,960.15	61,036,420.26	61,813,178.64
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	58,719,573.65	26,363,051.76	22,364,330.75	62,688,294.68	3,968,721.03
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	366,493.76	0.00	0.00	366,493.76	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	63,891,786.32	520,192.02	3,398,531.04	61,013,449.30	-2,878,339.02
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,242,775.09	0.00	0.00	48,242,775.09	0.00
Bienes Muebles	30,794,065.07	182,378.97	156,909.81	30,817,554.13	23,469.06
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-15,145,071.84	337,813.05	3,239,621.13	-18,046,879.92	-2,901,808.08
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Activo	122,201,097.35	772,352,412.59	709,448,851.94	185,104,658.00	62,903,560.65

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



Nombre de la Entidad Municipal: ODAS DE CHALCO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
(Cifras en Pesos)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Deuda Pública a Corto Plazo (6)				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo (9)				
Otros Pasivos: (10)				
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2111 01 02 01 Sueldo	Pesos		181,271,917.04	219,622,613.90
2111 01 02 04 Personal Eventual	Pesos		21,334.00	21,334.00
PROVEEDORES POR PAGARA CORTO PLAZO				
2112 01 02 01 Teléfonos de México, S.A.B. DE C.V. 2020	Pesos		3,676.00	7,434.00
2112 01 08 01 CLORAGUA, S.A. DE C.V.	Pesos		5,267.00	0.00
2112 01 09 01 Cla. Periodística del Sol de Toluca	Pesos		1,487,120.00	3,749,227.68
2112 01 13 01 Carmén Espinosa Hernández	Pesos		5,190.54	0.00
2112 01 14 01 Stephany Olvera Rodríguez	Pesos		33,845.17	560,944.87
2112 01 17 01 Claudia Jocelyn Hernández Espinosa	Pesos		-	300,814.21
2112 01 18 01 María Luisa Juárez González	Pesos		81,200.00	0.00
2112 01 22 01 Norberto Reyes Sagastume	Pesos		-	3,886.00
	Pesos		2,025.00	0.00

2112 01 24 01	Kenya Alessandra Gómez Aguirre	Pesos	-	688,264.56
2112 01 25 01	Javier López Hernández	Pesos	839,123.07	839,123.07
2112 01 27 01	Guillermina Sánchez Ramos	Pesos	42,804.00	338,764.00
2112 01 29 01	Regina Laura Paez Pilego 2020	Pesos	2,334,155.26	2,132,907.68
2112 01 54 01	Leonor Hernández Canseco	Pesos	-	154,222.00
2112 01 56 01	Grupo OSSO de Mexico, S.A. de C.V.	Pesos	-	461,950.68
2112 01 59 01	Antonio Alcantar Suárez	Pesos	-	56,492.00
2112 01 63 01	Edith Hernández Martínez	Pesos	-	396,348.90
2112 01 65 01	COMER-LOMARCA, S.A. de C.V.	Pesos	-	10,492.70
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO				
2117 01 01 02 01	Préstamos Quirografarios	Pesos	-78,458.68	-78,462.68
2117 01 01 02 03	Fondo Solidario de Reparto	Pesos	-32,794.75	-35,412.68
2117 01 01 02 04	Cuotas Servicio de Salud	Pesos	25,847.53	23,773.18
2117 01 01 02 07	Cuota Obligatoria S.C.I.	Pesos	9,216.23	8,663.77
2117 01 01 02 09	Seguros	Pesos	-2,808.00	-2,808.00
2117 01 01 03 01	Retenciones I.S.P.T.	Pesos	1,917,211.77	454,193.77
2117 01 01 03 02	10% sobre Honorarios	Pesos	3,009.22	2,409.22
2117 01 01 03 04	10% I.V.A.	Pesos	11,809.79	2,569.84
2117 01 01 04 01	Cuotas Sindicales	Pesos	2,892.71	9,376.71
2117 01 01 04 02	Fondo Resistencia	Pesos	-	196.00
2117 01 01 04 03	Fondo de Mutualidad	Pesos	-	6,484.00
2117 01 01 07 01	2% Supervisión por Contrato de Obra	Pesos	407,644.02	1,203,339.67
2117 01 01 07 02	Retención del 5 al millar	Pesos	238,372.64	286,210.06
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2119 01 02 01 02	Juan Manuel Andrade González	Pesos	220,284.00	0.00
2119 01 02 02 01	Mantto Edificación HIMELABU	Pesos	874,534.07	874,534.07
2119 01 02 02 04	Juan Pablo Ramirez Guerrero	Pesos	3,107,307.97	3,107,307.97
2119 01 02 07 01	Atenco Construcciones y Proyectos	Pesos	329,118.74	329,118.74
2119 01 02 09 01	Jesús Aristeo Hernández Gayosso	Pesos	329,966.33	849,457.57
2119 01 02 12 01	Servipozo Rehabilitación Hidraulica	Pesos	146,411.58	329,966.33
2119 01 02 13 01	Origas, S.A. de C.V.	Pesos	153,120.00	0.00
2119 01 02 16 01	Quimica en Movimiento, S.A.	Pesos	128,452.60	0.00
2119 01 03 01 01	Humberto Hernández Rodríguez	Pesos	38,596.10	38,596.10
2119 01 03 01 01	Viridiana Dominguez Miranda	Pesos	1,800,000.00	0.00
2119 01 03 02 01	Juan German Dominguez Lopez	Pesos	1,508.00	0.00
2119 01 03 04 01	Alfonso Noel de Jesus Garcia	Pesos	7,795.20	1,508.00
2119 01 03 04 01	Javier López Hernández	Pesos	536,724.70	7,795.20
2119 01 03 04 01	Florencio Marrero Salazar	Pesos	11,484.00	15,640.66
2119 01 03 04 01	Israel Pulido Martínez	Pesos	91,213.16	11,484.00
2119 01 03 07 01	Regina Laura Paez Pilego	Pesos	482,326.00	91,213.16
2119 02 01 01 01	Municipio de Chalco ISSEMYM (convenio)	Pesos	-	0.00
2119 02 02 14 01	ISSEMYM (convenio)	Pesos	13,636,537.45	388,306.24
2119 02 03 02 01	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	Pesos	151,169,407.05	8,976,862.57
Total Deuda y Otros Pasivos			181,271,917.04	192,897,094.08
				219,522,613.90

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



ODAS DE CHALCO

Cuenta Pública 2022
Estado de Cambios en la Situación Financiera
 (Cifras en Pesos)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Origen	Aplicación
1000	Activo		
1100	Activo Circulante	0.00	65,781,899.67
1110	Efectivo y Equivalentes	0.00	61,813,178.64
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	3,968,721.03
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
1140	Inventarios	0.00	0.00
1150	Almacenes	0.00	0.00
1160	Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1200	Activo no Circulante	2,901,808.08	23,469.06
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1220	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	0.00	23,469.06
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,901,808.08	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1280	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
2000	Pasivo		
2100	Pasivo Circulante	38,250,696.86	0.00
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,250,696.86	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
2200	Pasivo no Circulante	0.00	0.00
2210	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2220	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2230	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
3000	Hacienda Pública / Patrimonio		
3100	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
3110	Aportaciones	0.00	0.00
3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3200	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	45,568,535.94	20,915,672.15
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	45,568,535.94	0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	20,915,672.15
3230	Revalúos	0.00	0.00
3240	Reservas	0.00	0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
3300	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	Total	86,721,040.88	86,721,040.88

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

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento del Municipio De Chalco

Informe Sobre Pasivos Contingentes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Capítulo VII de los Estados e Informes Contables. Presupuestarios Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal H) Informe Sobre Pasivos Contingentes.

Todos los entes Públicos tendrán la obligación de presentar junto con sus Estados Contables periódicos un Informe sobre sus Pasivos Contingentes.

Un pasivo Contingente es:

- a) Una obligación Posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad; o bien
- b) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados que no se han reconocido contablemente porque:
 - I. No es posible que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen beneficios económicos o bien
 - II. El importe de la obligación no puede ser medido con la suficiente fiabilidad.

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio De Chalco al 31 de diciembre de 2022, no tiene pasivos contingentes que derivan de alguna obligación posible presente, cuya existencia y/o realización sea incierta.



Estado de Flujos de Efectivo
(Cifras en Pesos)

ODAS DE CHALCO

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Importe 2022	Importe 2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	65,268,695.62	3,881,795.22
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras	3,294,443.45	-807,649.11
Derechos	1,991,514.52	13,712,145.83
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en los Numerales Anteriores Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones	2,150,832.75	-8,072,456.43
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	56,591,700.05	-308,750.29
Otros Origenes de Operación	1,240,204.85	-641,494.78
Aplicación	19,700,159.68	4,737,305.89
Servicios Personales	-476,042.07	4,729,298.73
Materiales y Suministros	-932,704.26	2,760,725.96
Servicios Generales	10,211,376.45	7,035,389.29
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	2,138,628.31	1,403,008.10
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	8,758,901.25	-11,191,116.19
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	45,568,535.94	-855,510.67
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen	2,926,474.82	4,996,849.58
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	24,666.74	
Otros Origenes de Inversión	2,901,808.08	4,996,849.58
Aplicación	4,016,856.83	7,105,366.10
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	48,135.80	1,712,241.81
Otras Aplicaciones de Inversión	3,968,721.03	5,393,124.29
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,090,382.01	-2,108,516.52
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen	38,872,106.48	9,988.00
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	38,872,106.48	9,988.00
Aplicación	21,537,081.77	45,267,478.51
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	21,537,081.77	45,267,478.51
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	17,335,024.71	-45,257,490.51
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	61,813,178.64	-48,221,517.70
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	-776,758.38	47,444,759.32
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	61,036,420.26	-776,758.38

Notas a los Estados Financieros

Notas de Desglose

Al 31 de diciembre de 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Los fondos con los que cuenta el Organismo, corresponden a cuentas bancarias aperturadas en diferentes bancos, 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	61,036,420.26
EFFECTIVO	3,821.02
TOTAL EN BANCOS	61,032,599.24



Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)

0.00

El efectivo corresponde a los fondos fijos autorizados. De los cuales existe un saldo de \$3,824.00 que no reintegro el C. Juan Javier García Martínez al fin de su periodo. AL cierre del ejercicio 2022 se realizó el reintegro de los fondos fijos de caja y de la subdirección de tesorería.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Esta cuenta tiene un saldo al cierre del mes de \$ 62,688,294.68

La cuenta de deudores diversos cuenta con un saldo de \$2,672,583.41, del cual está dividido principalmente el C. Oscar Josafat Soto Hernández por la falta de depósitos realizados por \$604,857.86(22.63%); Se encuentran los ex servidores públicos LIC. JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ \$220,808.33 (8.26%)e ING. CARLOS BONILLA LINARES \$220,416.75 (8.25%). También se registró al extesorero DAVID E JIJON CASTRO (2.13%) de la administración 2015-2018 por los recargos y actualizaciones de declaraciones posteriores de ISR. También queda pendiente el reintegro de la empresa Agua Integral por \$56.35

En esta cuenta se registra lo correspondiente al IVA acreditable que es aplicado en el mes, esto es el IVA que se genera por las adquisiciones de bienes y prestación de servicios que son proporcionados en el mes; por lo cual se realiza el registro contable de provisión; así como el IVA acreditable que corresponde a los pagos efectuados en el mes. Al ser mayor el IVA acreditable que se aplica mes con mes, en relación 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. Se sigue trabajando sobre la recuperación del IVA de años anteriores

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

La cuenta de Almacén de Materiales y suministros de consumo refleja un saldo al cierre del mes por un importe de \$0.00 el cual se debe a que se pide lo necesario y se manda directo al gasto

Inversiones Financieras

Durante este mes se realizaron compra y venta por fondos de inversión, conservado la mayor parte del efectivo en la cuenta de inversión para que al final del año genere el mayor rendimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles e inmuebles con los que cuenta el Organismo ascienden a un importe de \$79,060,329.22, sin embargo, se realizó la depreciación, dando un total por \$61,013,449.30 conforme al detalle siguiente:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$48,242,775.09
Bienes Muebles	30,817,554.13
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,046,879.92
Activos Diferidos	0.00
TOTAL, EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$ 61,013,449.30

El mobiliario y equipo en general se encuentra en buenas condiciones de uso, a excepción de algunos vehículos y herramientas. Existe un saldo de \$38,798,640.09 del apartado de Construcciones en proceso derivado de la obra de administraciones pasadas que no fueron entregadas, ya se inició el proceso para estar en condiciones de depurar.

Estimaciones y Deterioros

No existen estimaciones.

Otros Activos

La cuenta de otros activos se encuentra en \$0.00

PASIVO

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 \$192,897,094.08, deuda que viene de administraciones anteriores, por lo que se está buscando realizar algún convenio con la finalidad de ir disminuyendo dicha deuda. Otra cuenta que representa un importe considerable es ISSEMYM por adeudo histórico por la cantidad de \$9,365,168.81, mismo que ha ido disminuyendo derivado del subsidio que nos otorga el Municipio. Lo demás se encuentra distribuido entre los proveedores ya que se afecta por las provisiones de las adquisiciones, servicios y obras que se efectúan en el mes y que al cierre del mismo no se pagaron. En la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar se va registrando la provisión de las obligaciones que tiene el Organismo por contribuciones retenidas principalmente a los trabajadores del mismo, enterándolas al mes siguiente del que se esté reportando.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Por Contribuciones de Mejoras en el apartado Para Obras Públicas y Acciones de Beneficio Social se logró recaudar \$3,709,113.49

De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$106,328,988.01, durante este mes se obtuvo por suministro de agua \$40,618,024.55, representando el 38.20%.

Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecológico se recaudó \$6,302,396.87, representando el 5.93%

Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudación por un importe de \$7,044,937.38 mismo que representa el 6.63% de este rubro.

Por concepto de rezagos por derechos de suministro de agua potable y derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecológico se obtuvo \$44,522,616.71 el cual corresponde al 41.87% de los derechos recaudados.

Por concepto de Agua en Pipas, se obtuvo una recaudación por un importe de \$3,546,338.79 mismo que representa el 3.34% de este rubro.

Por concepto de Instalación de Medidores se recaudó \$2,196,869.87, el cual corresponde al 2.07% de los derechos.

Por concepto de Multas se recaudó \$97,739.52

Por concepto de Programas Federales, los cuales fueron PRODDER, PRODI y PROSANEAR, se obtuvieron un importe total de \$13,7739,83.94, el cual representa un 6.17% del total de la recaudación.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Por concepto de Subsidios y Subvenciones se obtuvo \$92,971,368.64 que corresponde al 41.63% del total recaudado el cual corresponde al apoyo que el Municipio otorgo al ODAPAS por descuento de convenio ISSEMYM y las transferencias de recursos FISMDF y recursos propios para la realización de obra pública.

Otros Ingresos y Beneficios

De la cuenta de Otros Ingresos y Beneficios Varios se obtuvo \$3,670,895.33 derivado de los rendimientos de las cuentas bancarias durante todo el año.

Gastos y Otras Pérdidas

En lo correspondiente a Gastos de funcionamiento los servicios personales representan el 20.80% del total, mismos que corresponden a las erogaciones realizadas para cubrir los pagos correspondientes a la nómina del personal que labora en el Organismo, prestaciones adicionales de los sindicalizados, así como lo correspondiente a la aportación que se realiza al ISSEMYM, aguinaldo y prima vacacional.

Respecto a adquisiciones y suministros se ejerció un importe de \$12,277,075.79 el cual está concentrado principalmente en la cuenta 2611 Combustible y lubricantes con \$6,603,495.79(53.79%), la diferencia se encuentra distribuida entre las demás cuentas.

Los Servicios Generales representan el 36.25% del total de los Gastos ejercidos, de los cuales la cuenta 3111 Servicio de energía eléctrica ejerció \$35,867,797.91 lo que corresponde al 48.70% y la cuenta 3571 Reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria, equipo Industrial y diverso \$12,501,636.85(16.98%), La cuenta Otros impuestos y derechos representa el 19.49% con \$14,352,116.91. La diferencia está distribuida entre los demás gastos del capítulo 3000.

Las transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas corresponden a los descuentos que se realizaron en el mes a los usuarios que se presentaron a pagar su consumo corriente y rezago de servicio de agua potable y drenaje, correspondiente al ejercicio fiscal de diciembre 2022, representando el 5.87% del presupuesto ejercido con un total de \$11,939,731.37.

En el capítulo 5000 se ejerció \$253,972.96.

En el capítulo 6000 se ejerció \$55,544,818.85 afectando a la cuenta 6132 por obras realizadas principalmente con recursos, propios, federales y municipales, que representa el 27.34% del presupuesto total ejercido.

En el capítulo 9000 se ejerció \$7,250,290.14, de lo cual fue por concepto de adeudo que tiene el organismo con el ISSEMYM de ejercicios anteriores y el cual fue descontado vía participaciones al Municipio, así como pago de obras en el ejercicio inmediato anterior.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El importe de -\$44,993,414.29 corresponde a la acumulación de la afectación de la cuenta Resultado de Ejercicios Anteriores.

Durante este periodo no se ha afectado la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Respecto al flujo de efectivo de las actividades de operación se obtuvo \$65,268,695.62, de lo cual se aplicó a los mismos gastos de operación \$19,700,159.68, dando una diferencia de \$45,568,535.94. Por otro lado, se obtuvieron ingresos por inversión \$2,926,474.82 y por financiamiento \$38,872,106.48.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Se realiza la conciliación de ingresos presupuestarios y contables de forma mensual, así como la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables. La cuenta principal afectada en ingresos es Subsidios y Subvenciones por \$92,971,368.64 y en egresos la cuenta Obra estatal o municipal por un total de \$64,591,656.02

Los Estados Financieros y la información contable son firmadas por los titulares del ORGANISMO DESCENTRALIZADO OPERADOR DE AGUA DEL MUNICIPIO DE CHALCO, MÉXICO en cada una las hojas que lo integran.

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Introducción

el ejercicio 2023 se recaudó un \$223,335,217.31 de ingresos, de los cual se obtuvieron \$106,426,727.53 por el pago de los Derechos de agua, el cual está destinado para cubrir el pago de los proveedores y trabajadores, referente a los ingresos obtenidos por recaudación de derechos, permitió hacer frente a los gastos esenciales, gastos personales como es pago de nómina, aportación de ISSEMYM y pago a proveedores. Por otro lado, el Municipio otorgo al Opadas \$92,971,368.64 para cubrir el convenio de ISSEMYM histórico y para realizar obras que beneficien al municipio. También el Organismo logro gestionar recursos federales por un importe de \$13,773,983.94.

Panorama Económico

recaudación en este año incremento, consideramos que se debe a los esfuerzos que ha hecho el organismo y el municipio para llevar obra a la comunidad y esta a su vez ha respondido realizando su pago. Por otro lado, el apoyo brindado por el municipio mediante los subsidios otorgados.

Autorización e Historia

Organismo fue creado mediante decreto número 35 emitido por la LII Legislatura del Estado de México de fecha 18 de mayo de 1991. El artículo 38 de la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios establece que la administración de los Organismos Operadores Municipales estará a cargo de un consejo Directivo y un DIRECTOR GENERAL. Al inicio de su creación las unidades administrativas del mismo estaban encabezadas por Jefes de Departamento, para posteriormente convertirse en Subdirectores de Área.

Organización y Objeto Social

El objeto del Organismo es la prestación de servicios de suministro de agua potable y servicio de drenaje. Verificación del buen funcionamiento de las redes por las cuales se suministra el agua potable a cada uno de los usuarios, así como la verificación del buen funcionamiento de la red de descarga de aguas residuales.

El ejercicio fiscal 2022 es el primer año de gestión de la presente administración, por lo que se tendrán que tomar las medidas necesarias para terminar satisfactoriamente en beneficio de la misma comunidad del Municipio.

En el desempeño de sus funciones el Organismo se rige por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, la Ley del Agua del Estado de México, La Ley Orgánica Municipal, El Código Financiero del Estado de México y Municipios, la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México, La Ley del Impuesto Sobre la Renta, El Código Fiscal de la Federación entre otros.

El Organismo está obligado a retener el Impuesto Sobre la Renta sobre los Sueldos y Salarios que cubre de forma quincenal, así como en su caso el de los Honorarios pagados a personas físicas por servicios prestados; está obligado además a trasladar el Impuesto al Valor Agregado que cobra sobre las instalaciones que realiza de tomas de agua potable y conexiones de drenaje, acreditando en consecuencia el Impuesto al Valor Agregado que paga a los proveedores de bienes y servicios. De forma mensual está obligada a pagar el Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de México.

La administración del Organismo está encabezada por el Consejo Directivo, enseguida se encuentra el DIRECTOR GENERAL y de él dependen la Subdirección General y las Subdirecciones de Administración y Finanzas, Operativa y la Comercial, además de los departamentos, Informática, Jurídico y la Contraloría Interna. Las Subdirecciones cuentan con jefaturas de departamento.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la Emisión de los Estados Financieros se están aplicando los momentos contables en el ingreso y en el Egreso que actualmente se encuentran aprobados por el CONAC y la Ley de Disciplina Financiera, así como los postulados Básicos que actualmente se encuentran vigentes.

Políticas de Contabilidad Significativas

Se van a realizar actividades de depuración de cuentas con el fin de reflejar cifras financieras reales.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Reporte Analítico del Activo

En este mes se continuo con la depreciación de bienes muebles conforme a los lineamientos del Manual único de Contabilidad Gubernamental.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No existen fideicomisos.

Reporte de la Recaudación

Por Contribuciones de Mejoras en el apartado Para Obras Públicas y Acciones de Beneficio Social se logró recaudar \$3,709,113.49

De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$106,328,988.01, durante este mes se obtuvo por suministro de agua \$40,618,024.55, representando el 38.20%.

Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecológico se recaudó \$6,302,396.87, representando el 5.93%

Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudación por un importe de \$ 7,044,937.38 mismo que representa el 6.63% de este rubro.

Por concepto de rezagos por derechos de suministro de agua potable y derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecológico se obtuvo \$44,522,616.71 el cual corresponde al 41.87% de los derechos recaudados.

Por concepto de Agua en Pipas, se obtuvo una recaudación por un importe de \$3,546,338.79 mismo que representa el 3.34% de este rubro.

Por concepto de Instalación de Medidores se recaudó \$2,196,869.87, el cual corresponde al 2.07% de los derechos.

Por concepto de Multas se recaudó \$97,739.52

Por concepto de Programas Federales, los cuales fueron PRODDER, PRODI y PROSANEAR, se obtuvieron un importe total de \$13,7739,83.94, el cual representa un 6.17% del total de la recaudación.

Por concepto de Subsidios y Subvenciones se obtuvo \$92,971,368.64 que corresponde al 41.63% del total recaudado el cual corresponde al apoyo que el Municipio otorgo al ODAPAS por descuento de convenio ISSEMYM y las transferencias de recursos FISMDF y recursos propios para la realización de obra pública.

De la cuenta de Otros Ingresos y Beneficios Varios se obtuvo \$3,670,895.33 derivado de los rendimientos de las cuentas bancarias durante todo el año.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Organismo no ha contratado ningún tipo de Crédito Bancario

Calificaciones Otorgadas

No se cuenta con ninguna calificación crediticia.

Proceso de Mejora

Las políticas de control interno con las que se cuentan es a efecto de verificar que las erogaciones que se van a realizar cuenten con su soporte documental completo y que se encuentren dentro de la normatividad aplicable. En el caso de los Ingresos, se verifican las cuotas a aplicar y se verifica que lo facturado ingrese a la cuenta de banco correspondiente. Adicionalmente se cuentan con políticas de registro y emisión de la información financiera.

Información por Segmentos

A la fecha no se ha emitido información financiera segmentada. Esta se emite de forma General.

Eventos Posteriores al Cierre

En el cierre financiero del mes de diciembre de 2022, no existen Eventos Posteriores.

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que influyan de forma significativa en la toma de decisiones financiera y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los Estados Financieros y la información contable son firmadas por los titulares del ORGANISMO DESCENTRALIZADO OPERADOR DE AGUA DEL MUNICIPIO DE CHALCO, MÉXICO en cada una de las hojas que lo integran

La información financiera cuenta con la leyenda correspondiente al final de la página, siendo la siguiente:

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

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

Valores

ejercicio 2022

Emisión de obligaciones

ejercicio 2022

Avales y Garantías

ejercicio 2022

Juicios

ejercicio 2022

No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el

No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el

No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el

No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el

Contratos para Inversión Mediante

Proyectos para Prestación de

Servicios (PPS) y Similares

ejercicio 2022

No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en el

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

afectaron al registrar

afectación en la Ley de

Las cuentas de orden presupuestales de ingresos se

los ingresos recaudados, razón por la cual se ve la

Ingresos Recaudada por un importe de \$22,333,5217.31

Cuentas de Egresos

en ejercicio

presupuesto de Egresos

afectados

Obra Estatal

Las cuentas de orden presupuestales de egresos se afectaron

2022 por los diferentes movimientos realizados al

Devengado, ejercido y Pagado. los importes mayormente

Corresponde al presupuesto de Egresos en la cuenta 6132

municipal por \$64,591,656.02

Los Estados Financieros y la información contable son firmadas por los titulares del ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, MÉXICO en cada una las hojas que lo integran.

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



ODAS DE CHALCO

2022-2024

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
(Pesos)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Concepto	Egresos							Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	
Gasto Corriente	135,612,161.18	31,433,835.68	167,045,996.86	0.00	40,785,717.37	140,110,493.80	99,324,776.43	26,935,503.06
Gasto de Capital	39,581,084.22	39,523,118.36	79,104,202.58	0.00	1,339,324.48	55,798,791.81	54,459,467.33	23,305,410.77
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos	34,209,309.27	-24,306,388.26	9,902,921.01	0.00	0.00	7,250,290.14	7,250,290.14	2,652,630.87
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	209,402,554.67	46,650,565.78	256,053,120.45	0.00	42,125,041.85	203,159,575.75	161,034,533.90	52,893,544.70

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



ODAS DE CHALCO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
(Pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DEPENDENCIA	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Subejercicio
A00 DIRECCIÓN GENERAL	39,246,375.23	-23,146,183.44	16,100,191.79	0.00	309,360.33	13,491,468.81	13,182,068.48	2,608,722.88
A05 UNIDAD DE INFORMÁTICA	380,710.06	368,778.15	759,488.21	0.00	-3,631.75	541,843.45	545,575.20	217,544.76
B00 FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	10,126,225.62	3,691,590.72	13,816,816.34	0.00	46,388.35	11,154,607.78	11,108,219.43	2,662,208.56
B03 COMERCIALIZACIÓN	25,969,069.95	900,937.04	26,870,006.99	0.00	35,867.98	19,646,626.64	19,610,600.66	7,223,378.35
C00 UNIDAD TÉCNICA DE OPERACIÓN	128,357,559.89	62,919,620.98	191,277,171.88	0.00	41,663,032.40	153,648,138.08	111,945,105.69	37,669,033.80
D00 UNIDAD JURÍDICA	442,410.00	401,212.60	843,622.60	0.00	22,741.00	520,667.63	497,626.63	322,954.97
E00 UNIDAD DE PLANEACIÓN	381,180.26	764,883.83	1,146,064.09	0.00	17,470.08	706,043.99	691,573.91	56,849.84
E02 ESTUDIOS Y PROYECTOS	3,320,790.60	748,965.26	4,069,755.86	0.00	13,363.95	2,296,228.56	2,282,864.61	1,773,527.30
G00 CONTRALORIA INTERNA	1,169,242.06	381,930.86	1,551,172.92	0.00	20,629.51	1,190,848.81	1,170,219.30	360,324.14
TOTAL	209,402,654.67	46,659,865.76	256,062,520.43	0.00	42,125,041.85	203,199,576.75	161,034,633.90	62,892,644.70

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



ODAS DE CHALCO

Estado Analítico del Ejercicio Presupuestal de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

(Pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Finalidad y Función	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Subejercicio
01 Gobierno	76,583,396.48	-17,284,039.27	59,299,357.21	0.00	443,835.86	46,194,976.15	45,751,140.29	13,104,381.06
01 Legislación								
02 Justicia								
03 Coordinación de la política de gobierno	1,611,652.06	783,143.49	2,394,795.55	0.00	43,370.51	1,711,516.44	1,668,145.93	683,279.11
04 Relaciones exteriores								
05 Asuntos financieros y hacendarios	74,581,034.36	-18,435,960.91	56,145,073.45	0.00	404,097.10	43,941,516.26	43,537,419.16	12,203,557.19
06 Seguridad nacional								
07 Asuntos de orden público y seguridad interior	390,710.06	368,778.15	759,488.21	0.00	-3,631.75	541,943.45	545,575.20	217,544.76
08 Otros servicios generales	132,819,168.19	63,934,605.05	196,753,763.24	0.00	41,681,205.99	156,964,599.60	115,283,393.61	39,789,163.64
02 Desarrollo social	38,548,857.05	36,838,994.30	75,387,851.35	0.00	4,591,034.23	81,820,676.17	57,239,641.94	13,567,175.18
01 Protección ambiental	94,270,301.14	27,095,610.75	121,365,911.89	0.00	37,100,171.76	95,143,923.43	58,043,751.67	26,221,989.46
02 Vivienda y servicios a la comunidad								
03 Salud								
04 Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales								
05 Educación								
06 Protección social								
07 Otros asuntos sociales								
03 Desarrollo económico								
01 Asuntos económicos, comerciales y laborales en general								
02 Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza								
03 Combustibles y energía								
04 Minería, manufacturas y construcción								
05 Transporte								
06 Comunicaciones								
07 Turismo								
08 Ciencia, tecnología e innovación								
09 Otras industrias y otros asuntos económicos								
04 Otras no clasificadas en funciones anteriores								
01 Transferencias de la deuda pública / costo financiero de la deuda								
02 Transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno								
03 Saneamiento del sistema financiero								
04 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores								
Total:	209,402,554.67	46,650,565.78	256,053,120.45	0.00	42,125,041.85	203,169,575.75	161,034,533.90	52,893,544.70

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

67



ORGANIZACION CONTABLE Y AUDITORIA, S. C.

A large, dark grey arrow pointing to the right, with a white circular outline on its left end. The text 'FORMATO No. 1' is centered within the arrow.

FORMATO No. 1



ORGANIZACION CONTABLE Y AUDITORIA, S. C.

Organismo Público
Descentralizado para la Prestación
de los Servicios de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento del
Municipio de Chalco.

PROGRAMA DE LA DICTAMINACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS 2022
[INFORME DE LOS PROCEDIMIENTOS A EJECUTAR]

Programa de Auditoría

Procedimiento de Revisión	Alcance de la Revisión
Verificar el Cumplimiento de los controles interno establecidos por la Entidad Fiscalizadora.	35%
Revisar que la Entidad Fiscalizadora cuente con los Manuales de Contabilidad actualizados y Autorizados.	40%
Revisar el Registro diario de las transacciones efectuadas en el Sistema de Contabilidad Gubernamental con el que opere la Entidad Fiscalizada de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	20%
Verificar los estados Financieros y demás información programática contable y presupuestaria que emanen de los registros de los entes Públicos.	20%
Verificar los Estados correspondientes a los ingresos y gastos públicos presupuestarios se elaboren sobre la base de devengo y, adicionalmente se presenten en el flujo de efectivo.	20%
Constatar que los registros contables de los entes públicos se realizaran con base acumulativa.	30%
Verificar que la contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro, conforme a las disposiciones vigentes del CONAC.	45%
Evaluar TI a los sistemas de información de la Entidad Fiscalizada, tales como Sistemas de Nómina, determinación de Impuestos, concentrado de Nóminas entre otros.	20%
Realizar una análisis de los registros presentados en los Estados Financieros y demás información programática, contable y presupuestal, a través de los cruces de los importes presentados en la balanza de comprobación y en los auxiliares de cuentas que emanen de los registros de los entes públicos.	20%



ORGANIZACION CONTABLE Y AUDITORIA, S. C.

INFORME DE NO DETECCIÓN DE IRREGULARIDADES QUE PUEDAN
REPRESENTAR INCUMPLIMIENTO A LA NORMA O DAÑO PATRIMONIAL

Chalco, Estado de México a 28 de Julio de 2023.

ING.DELFINO REYES GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL DEL
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO.
P R E S E N T E

Hago referencia a las Normas Generales para los Trabajos de Dictaminación de Estados Financieros y Presupuestales a Entidades Municipales Ejercicio 2022, para la Entrega del Dictamen del ejercicio 2022, en las que se señala la entrega del Informe de Irregularidades que Puedan Presentar incumplimiento a la Norma o Daño Patrimonial, correspondientes al Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco al 31 de diciembre de 2022.

Al respecto me permito comunicar a ustedes. que en nuestra opinión no se detectaron irregularidades presuntas o comprobadas, por lo que no existen hechos que supongan situaciones que puedan implicar un daño patrimonial.

ATENTAMENTE

C.P.C. MARIANELA BARBOSA LÓPEZ
AUDITOR EXTERNO



INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES AL 31
DE DICIEMBRE DE 2022

Chalco, Estado de México a 28 de Julio de 2023.

ING.DELFINO REYES GONZÁLEZ

DIRECTORA GENERAL

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

P R E S E N T E

Hemos auditado los Estados Financieros y Presupuestales del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Informe sobre Pasivos Contingentes, Estado de Flujos de Efectivo, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, así como las notas explicativas a los Estados Financieros y Presupuestales que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

Opinión

En nuestra opinión, los Estados Financieros y Presupuestales que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera con que fueron evaluados; así como el adecuado cumplimiento a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2022; Presupuesto de Egresos Municipal para el ejercicio 2022; Ley General de Contabilidad Gubernamental; Código Financiero del Estado de México y Municipios; Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios y lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.



Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra revisión de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos A.C. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas Normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades de Auditor para la Dictaminación de los Estados Financieros y Presupuestales" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra revisión a los Estados Financieros y Presupuestales y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de revisión que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Base de Preparación Contable y Utilización de este Informe

Los Estados Financieros y Presupuestales fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el segundo Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2023, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.



Responsabilidades de la Administración sobre los Estados Financieros y Presupuestales.

La administración del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco es responsable de la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que se describen en las notas a dichos Estados Financieros y Presupuestales y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de Estados Financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

El titular del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del ente público.

Responsabilidades del Auditor sobre la Auditoría de los Estados Financieros y Presupuestales.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros y Presupuestales, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir el Informe de Auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una Auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los Estados Financieros y Presupuestales.



Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro Juicio Profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría, también:

Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros y Presupuestales, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.

Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de registros contables, así como las revelaciones hechas por la administración del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco.

Nos comunicamos con los responsables de la administración del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la revisión y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

A T E N T A M E N T E

C.P.C. MARIANELA BARBOSA LÓPEZ
AUDITOR EXTERNO



INFORME DE CONTROL INTERNO

Chalco, Estado de México a 28 de Julio de 2023.

ING.DELFINO REYES GONZÁLEZ

DIRECTOR GENERAL

LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

TESORERA

CP. JORGE SANCHEZ RAMÍREZ

TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA

PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,

ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO.

Hemos examinado los Estados Financieros y Presupuestales, preparados por el Organismo Público Descentralizado Para La Prestación De los Servicios De Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco., al 31 de diciembre de 2022 y hemos emitido nuestro informe al 28 de Julio de 2023.

Realizamos nuestro examen de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Dichas Normas requieren la planificación y desarrollo de la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros y Presupuestales, están libres de incorrección material debida a fraude o error.



Al planificar y ejecutar la auditoría del Organismo Público Descentralizado Para La Prestación De los Servicios De Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco, tomamos en cuenta el Sistema de Control Interno, con el fin de determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditoría, para expresar una opinión sobre los Estados Financieros y Presupuestales presentados y no con el propósito de dar seguridad sobre dicho Sistema.

La Administración del Organismo Público Descentralizado Para La Prestación De los Servicios De Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco, es responsable de establecer y mantener el Sistema de Control Interno.

Para cumplir con esta responsabilidad, se requiere de estimaciones y juicios de la Administración para evaluar los beneficios esperados y los costos relacionados con las Políticas y Procedimientos de Control Interno. Los objetivos de un Sistema de Control Interno son: Proporcionar eficacia y eficiencia de las operaciones que se derivan de transacciones válidas y reales; contabilidad de la información financiera, verificando que todas las operaciones deben registrarse en el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Salvaguarda de activos (el acceso a los activos será de acuerdo con autorizaciones que emita el Titular, alineados con las Normas aplicables, conciliación periódica entre registros y existencia física). Debido a limitaciones inherentes a cualquier Sistema de Control Interno, pueden ocurrir errores o irregularidades y no ser detectados. Además, la proyección de cualquier evaluación del sistema a períodos futuros, está sujeta al riesgo de que los procedimientos sean inadecuados, debido a cambios en las condiciones o a que la efectividad del diseño y operación de las Políticas y Procedimientos pueda deteriorarse.



Párrafo de opinión:

Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros, debida a fraude o error; diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a estos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.

Obtuvimos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuadas de acuerdo a las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia y eficiencia del control interno del Organismo Público Descentralizado Para La Prestación De los Servicios De Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco.

Evaluamos la idoneidad de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables; así como la información exteriorizada por la tesorería.

Nuestras aseveraciones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha del presente informe, destacando los procesos de mejora implementados por el ente.

En mi opinión concluimos que el control interno del Organismo Público Descentralizado Para La Prestación De Servicios De Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco no presenta riesgo de incorrección material.

A T E N T A M E N T E


C.P.C. MARIANELA BARBOSA LÓPEZ
AUDITOR EXTERNO

Informe de Hallazgos y Recomendaciones Relacionados con los Estados Financieros y Presupuestales, Correspondientes al Ejercicio Fiscal 2022

Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Chalco

N°	Hallazgo	Normatividad Infringida	Recomendación	Fecha Compromiso de Atención	Responsables de la Atención
1	Derivado de la revisión al Estado de Situación Financiera Comparativo, se detectó que se tiene registrada la cuenta 1112 "Bancos/Tesorería" refleja Saldo de \$-4'402,658.96 (Cuatro millones cuatrocientos dos mil Seiscientos cincuenta y ocho pesos 96/100 M.N.), Dentro de este saldo las cuentas más altas con saldo negativo son: 1112-01 Bancomer Cuenta 0192259338 con saldo negativo \$-4'402,658.96 y cuenta 1102-26 Bancomer \$-854,069.95(Ochocientos cincuenta y cuatro mil sesenta y nueve pesos 95/100 M.N.)	Artículos 19, 21, 22, 33, 44 de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental. Artículo 342, 343, 344 del Código Financiero del Estado de México y Municipios. Instructivo de Manejo de Cuentas del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.	Se solicita la depuración de estas cuentas, porque estas no deberán ser contadas a su naturaleza, por lo que se recomienda identificar el origen y los movimientos de las cuentas de saldos negativos y realizar las correcciones correspondientes. Apegarse al instructivo de manejo de cuentas del manual Único de Contabilidad Gubernamental(MUCG)	30 de diciembre del 2023	Mtro. Delfino Reyes González Director General Lic. Julia C. Rangel Corral Subdirectora de Admón. Y Tesorería M. EN D. Rosalba Jiménez Ramírez Comisaria
2	Derivado de la revisión al Estado de Situación Financiera Comparativo, se	Artículos 16, 19, 21, 22, 33, 44 de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental.	Realizar un análisis de las cuentas contables del Estado de Situación Financiera, para determinar el	30 de diciembre del 2023	

<p>detectó que se tiene registrada la cuenta 1123 "Deudores Diversos por cobrar a corto plazo" refleja un saldo de \$2'672,583.41(Dos millones seiscientos setenta y dos quinientos ochenta y tres pesos 41/100 M.N.) existen cuentas de saldo iniciales que ya no tuvieron movimientos. Siendo las cuentas siguientes: 1123-5-1-2 \$220,808.33 LIC. Juan Javier García Martínez. 1123-5-1-32 \$ 220,416.75 ING. Carlos Bonilla Linares 1123-5-1-42 \$ 604,857.86 Oscar Josafat Soto Hernández. 1123-5-1-56 \$ 52,438.08 Daniel Barrios Alonso.</p>	<p>Artículo 342, 343, 344 del Código Financiero del Estado de México y Municipios. Instructivo de Manejo de Cuentas del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.</p>	<p>estatus de cada una de ellas, En caso de no existir impedimentos jurídicos, llevar a cabo las gestiones administrativas correspondientes para cancelar las cuentas contables respectivas. Apegarse al instructivo de manejo de cuentas del manual Único de Contabilidad Gubernamental(MUCG)</p>	<p>Mtro. Delfino Reyes González Director General Lic. Julia C. Rangel Corral Subdirectoras de Admón. Y Tesorería M. EN D. Rosalba Jiménez Ramírez Comisaria</p>
<p>Derivado de la revisión al Estado de Situación Financiera Comparativo, se detectó que se tiene registrada la cuenta 1134 "Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo" refleja un saldo de \$366,483.76 (Trecientos se setenta y seis mil</p>	<p>Artículos 16, 19, 21, 22, 33, 44 de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental. Artículo 339, 342, 343, 344 y 352 del Código Financiero del Estado de México y Municipios.</p>	<p>Realizar un análisis de las cuentas contables del Estado de Situación Financiera, para determinar el estatus de cada una de ellas, En caso de no existir impedimentos jurídicos, llevar a cabo las gestiones administrativas correspondientes para cancelar las cuentas contables respectivas.</p>	<p>Mtro. Delfino Reyes González Director General Lic. Julia C. Rangel Corral Subdirectoras de Admón. Y Tesorería</p>
<p>3</p>		<p>30 de diciembre del 2023</p>	


	<p>cuatrocientos ochenta y tres pesos 76/100 M.N.) existen cuentas de saldo iniciales que ya no tuvieron movimientos.</p>	<p>Artículo 95 fracción IV de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México.</p> <p>Instructivo de Manejo de Cuentas del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.</p>	<p>Apegarse al instructivo de manejo de cuentas del manual Único de Contabilidad Gubernamental(MUCCG)</p>		<p>M. EN D. Rosalba Jiménez Ramírez Comisaria</p>
<p>4</p>	<p>Derivado de la revisión realizada a la Balanza de Comprobación detallada, así como, al Anexo al Estado de Situación Financiera en la cuenta contable 2112, "Proveedores por pagar a corto Plazo", se identificó que el Organismo muestra un saldo de \$839,123.07 (Ochocientos treinta y nueve mil ciento veintitrés pesos 07/100 M.N.), y no realizando ningún movimiento durante el ejercicio.</p>	<p>Artículo 19 fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental;</p>	<p>Se recomienda realizar el análisis de la cuenta para conciliar este saldo que sean correctos y proceder al pago o bien informar a la Contraloría para que se realicen las gestiones administrativas correspondientes para cancelar esta cuenta.</p>	<p>30 de diciembre del 2023</p>	<p>Mtro. Delfino Reyes González Director General</p> <p>Lic. Julia C. Rangel Corral Subdirectoras de Admón. Y Tesorería</p> <p>M. EN D. Rosalba Jiménez Ramírez Comisaria</p>
<p>5</p>	<p>Derivado de la revisión realizada a la Balanza de Comprobación detallada, así como, al Anexo al Estado de Situación Financiera en la</p>	<p>Artículo 19 fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental</p>	<p>Realizar el análisis de las contribuciones por pagar porque muestran en subcuentas saldos negativos a su naturaleza contable, se solicita exhibir la</p>	<p>30 de diciembre del 2023</p>	<p>Mtro. Delfino Reyes González Director General</p>

<p>cuenta contable 2117, y "Retenciones Contribuciones por pagar a corto Plazo", se identificó que el Organismo muestra un saldo de \$ 1'880,532.86 (Un millón ochocientos ochenta mil, quinientos treinta y dos pesos 86/100 M.N.)</p>		<p>evidencia suficiente que compruebe el seguimiento de los saldos reflejados y realizar el análisis de las obligaciones contraídas efectuando el proceso de depuración correspondiente para evitar para que sean requeridos por autoridad competente y no generar accesorios como, actualizaciones recargos y multas.</p>		<p>Lic. Julia C. Rangel Corral Subdirector de Admón. Y Tesorería</p> <p>M.EN D. Rosalba Jiménez Ramírez Comisaria</p>
---	--	--	--	---

28 Julio 2023

FECHA DE ELABORACIÓN


 Lic. Julia C. Rangel Corral
 Subdirector de Admón. Y Tesorería


 C P Y PCCyAG Marianela Barbosa López
 Auditor externo


 Lic. Julia C. Rangel Corral
 Subdirector de Admón. Y Tesorería


 M. EN D. Rosalba Jiménez Ramírez
 Comisaria