

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

**Dictamen de Estados Financieros y del Ejercicio
Presupuestal**

Al 31 de diciembre de 2023

Julio de 2024

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

**ESTADOS FINANCIEROS Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos)**

CONTENIDO

	PAG.
OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES (FINANCIERA Y PRESUPUESTAL)	3
ESTADOS FINANCIEROS	
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	6
ESTADO DE ACTIVIDADES	7
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA	8
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO	9
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS	10
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	11
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES	12
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	13
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
NOTAS DE DESGLOSE	14
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	26
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	27
ESTADOS PRESUPUESTARIOS	
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS	31
ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	
CLASIFICACION POR OBJETO DE GASTO	32
CLASIFICACION ECONOMICA	35
CLASIFICACION ADMINISTRATIVA	36
CLASIFICACION FUNCIONAL	37

Chalco, Estado de México a 30 de Julio 2024

MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DEL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO.

LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA DEL ORGANISMO PÚBLICO
DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO.

C.P. JORGE SANCHEZ RAMÍREZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL ORGANISMO PÚBLICO
DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO.

Hemos auditado los Estados Financieros y Presupuestales del **ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO** 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.

Párrafo de opinión del auditor

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 2023; Presupuesto de Egresos Municipal para el ejercicio 2023; 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. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del 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 2024, 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 LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO** 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 la Nota 5 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 LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO** 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 un 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 LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO.**

Nos comunicamos con los responsables de la administración del **ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO** 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.

ATENTAMENTE



L.C.C. RAFAEL GALVAN FLORES
AUDITOR EXTERNO

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

Estado de Situación Financiera Comparativo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Nombre de la Cuenta	Año		Nombre de la Cuenta	Año	
	2023	2022		2023	2022
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Electivo y Equivalentes	54,279,193.31	61,036,428.26	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	285,534,465.57	219,622,613.90
Electivo	3,621.03	3,621.02	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	40,011.00	28,768.00
Bancos/ Tesorería	54,275,342.28	61,032,599.24	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	22,510,518.12	9,694,438.35
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	59,269,331.42	62,688,294.69	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,731,866.78	1,880,832.86
Inversiones Financieras de Corto Plazo	1.71	1.71	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	260,251,969.67	207,918,874.69
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	2,600,590.83	2,672,583.41	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	56,668,738.88	60,016,709.56	Perción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	366,493.76	366,493.76	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	366,493.76	366,493.76	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	285,534,465.57	219,622,613.90
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	113,914,968.49	124,091,208.70			
Activo no Circulante			Pasivo no Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	48,242,775.09	48,242,775.09	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Terrenos	62,451.00	62,451.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	9,381,684.00	9,381,684.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	38,798,640.09	38,798,640.09	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	28,483,472.88	30,817,564.13	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Mobiliado y Equipo de Administración	2,246,742.72	2,315,558.69	TOTAL PASIVO	285,534,465.57	219,622,613.90
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	907,171.24	1,454,501.79			
Vehículos y Equipo de Transporte	17,316,134.35	17,316,134.35	Hacienda Pública/Patrimonio		
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	8,903,424.66	9,731,359.33	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	10,639,048.83	10,639,048.83
Activos Intangibles	0.00	0.00	Aportaciones	10,639,048.83	10,639,048.83
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-21,219,637.39	-18,046,679.92	Donaciones de Capital	0.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-21,219,637.39	-18,046,679.92	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-125,771,915.25	-46,057,004.73
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	-66,868,838.69	20,852,961.71
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	-68,785,076.55	-66,909,086.44
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	58,486,610.68	61,013,449.38	Resvaldos	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	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	-115,132,866.42	-34,417,955.80
TOTAL ACTIVO	170,401,579.15	185,104,658.00	Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	170,401,579.15	185,104,658.00

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

DIRECTOR GENERAL
MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO**
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Concepto	2023	2022
	Importe	Importe
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	116,664,763.08	110,136,841.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	4,953,659.84	3,709,113.49
Derechos	111,656,290.14	106,426,727.51
Productos	25,793.10	0.00
Aprovechamientos	57,720.00	0.00
Ingreso por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	81,168,645.88	106,636,247.96
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,496,971.00	13,566,679.32
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	49,659,674.88	92,971,368.64
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	6,999,296.70	3,095,958.64
Ingresos Financieros	6,882,534.68	2,783,128.38
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	86,762.02	312,831.26
Total de Ingresos y Otros Beneficios (7)	174,722,705.66	219,770,648.60
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	149,309,447.93	128,154,491.57
SERVICIOS PERSONALES	47,412,603.38	42,249,179.41
MATERIALES Y SUMINISTROS	14,906,056.88	12,260,804.93
SERVICIOS GENERALES	86,990,787.67	73,644,507.23
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS	9,843,417.12	11,935,750.70
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	9,843,417.12	11,935,750.70
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,172,757.47	3,185,212.38
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,172,757.47	3,185,212.38
Provisiones	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	69,226,493.11	55,570,918.25
Inversión Pública no Capitalizable	69,226,493.11	55,570,918.25
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	157,428.72	71,593.99
Bienes Muebles e Intangibles	157,428.72	71,593.99
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	231,709,544.36	198,917,966.89
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-56,986,838.69	20,852,681.71

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"

DIRECTOR GENERAL
MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

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 2022	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 2022		-65,909,086.44	20,852,081.71		-45,057,004.73
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			20,852,081.71		20,852,081.71
Resultados de Ejercicios Anteriores		-65,909,086.44			-65,909,086.44
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 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
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	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 2023		-2,875,990.12	-77,838,920.40		-80,714,910.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-56,986,838.69		-56,986,838.69
Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,875,990.12	-20,852,081.71		-23,728,071.83
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 2023				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 2023	10,639,048.83	-68,785,076.56	-56,986,838.69	0.00	-115,132,866.42

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

DIRECTOR GENERAL
MTR. DELFINO REYES GONZALEZ

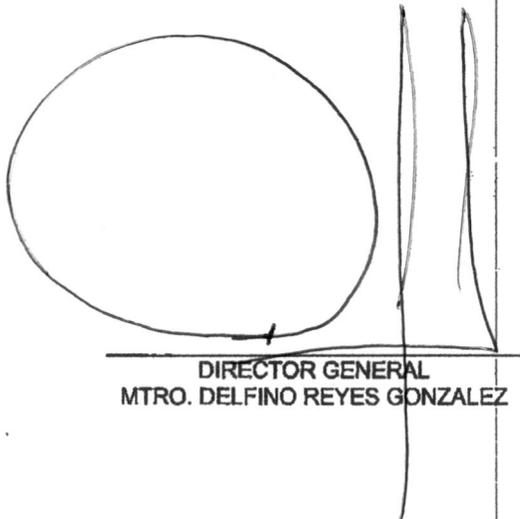
SUBDIRECTORA DE ADMN Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

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

Estado Analítico del Activo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

CONCEPTO	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo 4-1
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y Equivalentes	124,091,208.70	948,778,094.90	968,982,315.11	113,914,988.48	-10,176,220.21
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	61,036,420.26	907,320,107.07	914,077,364.02	54,279,163.31	-6,757,256.95
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	62,688,294.68	41,455,987.83	44,874,951.09	59,269,331.42	-3,418,963.26
Inventarios	366,483.78	0.00	0.00	366,483.78	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdidas 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					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	61,013,448.30	64,488.20	4,691,304.94	56,486,610.66	-4,526,838.64
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	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	30,817,664.13	64,488.20	1,418,547.37	29,463,472.96	-1,354,061.17
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,046,879.82	0.00	3,172,757.47	-21,219,637.39	-3,172,757.47
Activos Diluidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida 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	185,104,868.00	948,840,581.10	963,543,619.99	170,481,699.16	-14,703,068.85

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



DIRECTOR GENERAL
MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ



SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE:
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO**
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

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			-	-
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:1			-	-
Títulos y Valores:1			-	-
Arrendamientos Financieros:1			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales:1			-	-
Deuda Bilateral:1			-	-
Títulos y Valores:1			-	-
Arrendamientos Financieros:1			-	-
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			-	-
Total de Otros Pasivos:			218,116,774.30	285,634,466.67
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2111 01 02 01 Sueldo	Pesos		21,334.00	27,334.00
2111 01 02 04 Personal Eventual	Pesos		7,454.00	7,834.00
2111 01 02 08 Sueldos y Salarios por Pagar Lista de Raya	Pesos		0.00	-195.00
2111 01 03 08 Sueldos y Salarios por Pagar Finitiqués Eventuales	Pesos		0.00	4,846.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2112 01 03 01 Organización Contable y Auditoría, S.C. 2020	Pesos		0.00	286.61
2112 01 08 01 GLOBOQUA, S.A. DE C.V.	Pesos		3,749,227.68	4,498,146.36
2112 01 13 01 Carmén Espinosa Hernández	Pesos		600,844.87	748,760.07
2112 01 14 01 Stephany Olvera Rodríguez	Pesos		300,814.21	323,640.00
2112 01 17 01 Claudia Jocelyn Hernández Espinosa	Pesos		0.00	6,670.00
2112 01 18 01 María Lúcia Juárez González	Pesos		3,986.00	30,740.00
2112 01 24 01 Karla Alessandra Gómez Aguilar	Pesos		606,264.66	1,766,318.91
2112 01 25 01 Javier López Hernández	Pesos		639,123.07	839,123.07
2112 01 27 01 Guillermina Sánchez Ramos	Pesos		339,764.00	562,625.44
2112 01 28 01 Regine Laura Pez Pilego 2020	Pesos		2,192,907.68	10,556.00
2112 01 31 01 Jeanette Vargas Espinosa	Pesos		0.00	373,844.80
2112 01 38 01 Genaro Suárez Teran	Pesos		0.00	87,440.00
2112 01 54 01 Leonor Hernández Canasco	Pesos		164,222.00	368,370.40
2112 01 59 01 Grupo Casa de México, S.A. de C.V.	Pesos		461,950.66	1,844,127.16
2112 01 59 01 Antonio Alcantar Suárez	Pesos		69,482.00	809,042.00
2112 01 62 01 Consultoría Fiscal CuSociedad, S.C.	Pesos		0.00	-384.40
2112 01 63 01 Edith Hernández Martínez	Pesos		0.00	8,320,693.60
2112 01 64 01 Editora Zumi, S.A. de C.V.	Pesos		0.00	16,240.00
2112 01 67 01 Agua Integral, S.A. de C.V.	Pesos		0.00	1,428,628.88
2112 01 74 01 Rosalba Cortes Martínez	Pesos		0.00	6,162.60
2112 01 79 01 Estelita Ochoa, S.A. de C.V.	Pesos		0.00	11,603.00
2112 01 77 01 REG 21, S.A. de C.V.	Pesos		0.00	470,984.93
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2117 01 01 02 01 Préstamos Cuatrogratarios	Pesos		-76,462.66	-62,093.66
2117 01 01 02 03 Fondo Solidario de Reparo	Pesos		-35,412.66	-36,124.07
2117 01 01 02 04 Cuentas Servicio de Salud	Pesos		23,773.18	23,649.60
2117 01 01 02 07 Cuentas Obligatorio S.C.I.	Pesos		3,863.77	5,727.00
2117 01 01 02 09 Seguros	Pesos		-2,808.00	-2,832.00
2117 01 01 03 01 Retenciones I.S.P.T.	Pesos		464,193.77	674,062.77
2117 01 01 03 02 10% sobre Honorarios (I.S.R.)	Pesos		2,409.22	3,404.62
2117 01 01 03 04 10% I.V.A.	Pesos		2,609.84	2,609.84
2117 01 01 02 06 I.S.R. 0.12500	Pesos		0.00	6,806.76
2117 01 01 04 01 Cuentas Similares	Pesos		9,376.71	9,853.71
2117 01 01 04 02 Fondo Resistencia	Pesos		196.00	184.00
2117 01 01 04 03 Fondo de mutualidad	Pesos		6,484.00	6,941.00
2117 01 01 04 04 Caja de Ahorro	Pesos		0.00	21,700.00
2117 01 01 04 06 Préstamo Caja de Ahorro	Pesos		0.00	-22,368.00
2117 01 01 05 01 Pensión Alimenticia	Pesos		0.00	15,466.00
2117 01 01 07 01 5% Suspensión por Cautión de Otrs	Pesos		1,203,339.67	1,039,182.31
2117 01 01 07 02 Retención del 6 al millar	Pesos		266,210.66	427,167.10
2117 01 01 07 04 Retención Local 0.6% Inspección y Vigilancia S	Pesos		0.00	16,101.12
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2119 01 02 00 01 Manito Edificación HEMELABU	Pesos		674,634.07	674,634.07
2119 01 02 00 01 Juan Pablo Romeros Guerrero	Pesos		3,107,307.97	3,107,307.97
2119 01 02 07 01 Asiento Constitucional y Proyectos	Pesos		329,118.74	329,118.74
2119 01 02 07 01 Jesús Artiles Hernández Gayosso	Pesos		648,457.67	648,457.67
2119 01 02 125 01 Servicio Rehabilitación Huelabon	Pesos		329,956.33	329,956.33
2119 01 03 011 01 Viridiana Domínguez Miranda	Pesos		38,596.10	38,596.10
2119 01 03 058 01 Juan Germán Domínguez López	Pesos		1,608.00	1,608.00
2119 01 03 040 01 Alfonso Nael de Jesús Garza	Pesos		7,795.00	7,795.00
2119 01 03 041 01 Javier López Hernández	Pesos		15,640.66	15,640.66
2119 01 03 046 01 Florencio Marrero Salazar	Pesos		11,484.00	11,484.00
2119 01 03 049 01 Israel Pulido Martínez	Pesos		81,213.16	81,213.16
2119 02 01 0079 01 Municipio de Chalco ISSEMYM (Comenio)	Pesos		366,306.24	366,306.24
2119 02 02 0028 01 Municipio de Chalco ISSEMYM (Comenio)	Pesos		0.00	883,249.20
2119 02 02 0014 01 ISSEMYM (Comenio)	Pesos		3,076,862.67	4,317,187.60
2119 02 03 02 01 Comisión Federal de Electricidad	Pesos		192,897,094.08	215,627,068.42
2119 02 03 03 02 Municipio de Chalco (Derechos de Autorizado F	Pesos		0.00	33,379,521.32
Total de Deuda y Otros Pasivos			218,116,774.30	285,634,466.67

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

**DIRECTOR GENERAL
MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ**

**SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL**

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

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Nombre de la Cuenta	Origen	Aplicación
Activo		
Activo Circulante	10,176,220.21	0.00
Efectivo y Equivalentes	6,757,256.95	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,418,963.28	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo no Circulante	4,626,838.64	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,354,081.17	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,172,757.47	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Pasivo		
Pasivo Circulante	66,011,851.67	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	66,011,851.67	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo no Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	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
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	0.00	80,714,910.52
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	0.00	77,838,920.40
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	2,875,990.12
Reservas	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	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total	80,714,910.52	80,714,910.52

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

DIRECTOR GENERAL
MTR. DELFINO REYES GONZALEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

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

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Concepto	Importe 2023	Importe 2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	-45,047,342.94	66,268,695.62
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras	1,244,846.35	3,294,443.45
Derechos	5,129,562.63	1,991,514.52
Productos	28,793.10	
Aprovechamientos	57,720.00	
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-12,067,908.32	2,150,832.75
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-43,311,693.76	56,591,700.05
Otros Orígenes de Operación	3,873,337.06	1,240,204.85
Aplicación	32,791,577.46	19,700,159.68
Servicios Personales	5,163,423.97	-476,042.07
Materiales y Suministros	2,645,251.95	-932,704.26
Servicios Generales	13,346,280.44	10,211,376.45
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resido del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	-2,092,333.58	2,138,628.31
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	13,728,954.68	8,758,901.25
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-77,838,920.40	46,568,535.94
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen	7,946,801.90	2,928,474.82
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	1,354,081.17	24,666.74
Otros Orígenes de Inversión	6,591,720.73	2,901,808.08
Aplicación		4,016,856.83
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		48,135.80
Otras Aplicaciones de Inversión		3,968,721.03
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	7,946,801.90	-1,090,382.01
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen	66,011,851.67	38,872,106.48
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	66,011,851.67	38,872,106.48
Aplicación	2,875,990.12	21,537,081.77
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,875,990.12	21,537,081.77
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	63,136,861.55	17,335,024.71
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-6,757,256.95	61,813,178.64
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	61,036,420.26	-776,758.38
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	54,279,163.31	61,036,420.26

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

DIRECTOR GENERAL
MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERÍA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Cifras en Pesos)

I. NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE
Efectivo y Equivalentes

Efectivo

Esta cuenta se encuentra integrada como sigue:

EFFECTIVO	SALDO
CHEQUE DE CAJA BBVA BANCOMER, S.A.	-2.97
FONDO FIJO LIC. JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ	3,824.00
TOTAL DE EFECTIVO	3,821.03

La cuenta de Efectivo presenta un Saldo contario a la naturaleza Contable, asimismo presenta saldos que no tuvieron movimientos durante el ejercicio 2023, por lo que se sugiere se realicen las acciones necesarias con la finalidad que se reflejen saldos reales.

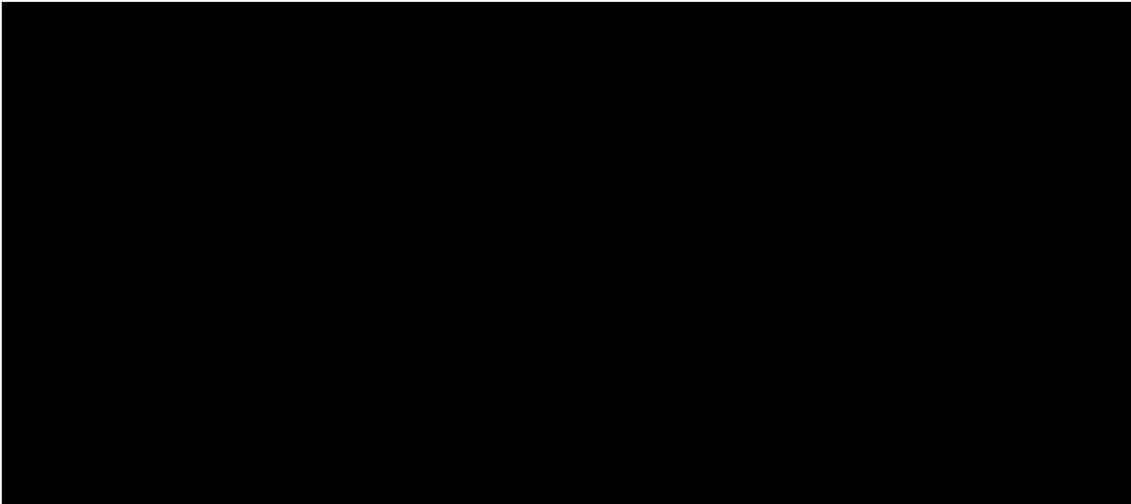
Bancos/Tesorería

El saldo está integrado por el efectivo disponible depositado en Instituciones Bancarias a corto plazo registrados a su valor nominal, los cuales se encuentran comprometidos para pago a proveedores de bienes y servicios, contratistas entre otras. Al 31 de diciembre de 2023 el saldo es de 54,275,342.28 pesos y se integra como sigue:

BANCOS/TESORERÍA

SALDO

--	--



La cuenta de Bancos/Tesorería presenta Saldos contarios a la naturaleza Contable, asimismo presenta saldos de ejercicios anteriores al 2023, por lo que se sugiere se realicen las acciones necesarias con la finalidad que se reflejen saldos reales.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Inversiones Financieras a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2023, este rubro se encuentra integrado como sigue.

INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	SALDO
BBVA BANCOMER, S.A. CONTRATO NO.2045418518	<u>1.71</u>
TOTAL DE INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	1.71

La cuenta de Inversiones Financieras a Corto Plazo, presenta saldos mínimos, por lo que se sugiere se realice la depuración de esta cuenta.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2023, este rubro corresponde al registro de saldos de deudores diversos por cobrar a corto plazo por el Organismo 2,600,590.83 pesos

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	SALDO
LIC. JUAN JAVIER GARCIA MARTINEZ	230,988.11
DAVID E JIJON CASTRO	227,457.77
ING. CARLOS BONILLA LINARES	220,416.75
LIC. JESUS PEREZ ALBARRAN	4,112.31
OSCAR JOSAFAT SOTO HERNANDEZ	604,857.86
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL	2,075.01
MIRIAM ELIAS GASCA	0.11
GUSTAVO ADOLFO PERALTA REYES	3,612.00
DANIEL BARRIOS ALONSO	52,438.08
KENIA ALESSANDRA GOMEZ AGUIRRE	1,241,245.66
OMAR ALEJANDRO LEAL SALAS	2,000.00

ABRAHAM JONATHAN ROMERO MURILLO	0.13
LUIS MIGUEL HERNANDEZ CASTAÑON	6,440.00
GUADALUPE HERNANDEZ MARTINEZ	1,792.00
YOHAIRI ALCANTAR REBOLLAR	0.04
LUIS ALBERTO SEGURA LAGUNA	3,155.00
TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,600,590.83

La cuenta de Deudores diversos por cobrar a corto plazo refleja un saldo importante al 31 de diciembre de 2023, se recomienda realizar las acciones necesarias, con la finalidad de recuperar estos importes. O en su caso depurar la cuenta.

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2023, esta cuenta se integra como sigue:

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	SALDO
I.V.A. ACREDITABLE	19,007,895.38
I.V.A. POR ACREDITAR	37,860,843.50
TOTAL DE OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	56,868,738.88

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2023, esta cuenta se encuentra integrada como sigue.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	SALDO
2011 CONVERMAT, S.A. DE C.V.	366,493.76
TOTAL DE ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	366,493.76

La cuenta de Anticipo a Contratistas por obras públicas a corto Plazo, presenta importes de ejercicios anteriores al 2023, por lo que se sugiere se realicen las acciones necesarias para la amortización de este importe o en su caso la depuración de esta cuenta.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso y Bienes Muebles

Los inmuebles, equipo de transporte, maquinaria y equipo, mobiliario y equipo de oficina, equipo de cómputo y accesorios, se registran a su costo de adquisición o construcción, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado, debido a que el régimen fiscal es de persona moral con fines no lucrativos, no contribuyentes.

Tratándose de las adquisiciones de bienes muebles, cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMA, deberán registrarse contablemente como un aumento en el activo no circulante y la unidad ejecutora del gasto que los adquiera deberá informar al área de control patrimonial para que los bienes sean incluidos en el sistema de control patrimonial a fin de que el saldo de la cuenta de bienes muebles corresponda al monto total del sistema de control patrimonial incluyendo aquellos bienes adquiridos a través de fideicomisos, dichos montos deberán ser conciliados semestralmente; aquellas adquisiciones con un importe menor se deberán registrar contablemente como un gasto. En ambos casos se afectará el presupuesto de egresos en la partida y programa correspondiente.

Para efectos del control administrativo, las adquisiciones de bienes muebles, con un costo igual o mayor a 35 veces el valor diario de la UMA pero menor de 70 veces el valor diario de la UMA, también deberán incorporarse al sistema de control patrimonial, no así para la conciliación contable. Los bienes muebles adquiridos con un costo menor a 35 veces el valor diario de la UMA, se deberán considerar bienes no inventariables y no requerirán de control administrativo alguno.

Se actualizará el valor de los bienes muebles, su depreciación acumulada y del ejercicio, con base en lo estipulado en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, que toma como base lo establecido en la NIF B-10, de las Normas de Información Financiera, emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, a través del CINIF.

La obra pública se registra como construcciones en proceso con base en las autorizaciones de pago de las estimaciones físico-financieras, procediendo en su capitalización como activo no circulante y se incorpora al patrimonio cuando se concluye la obra, de conformidad con el acta de entrega-recepción o con el acta administrativa de finiquito.

TERRENOS	SALDO
TERRENOS	30,069.00
TERRENO 32-C	<u>32,382.00</u>
TOTAL DE TERRENOS	62,451.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	SALDO
EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS	<u>9,381,684.00</u>
TOTAL DE EDIFICIOS NO HABITACIONALES	9,381,684.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	SALDO
CONST. DE TANQUE ELEVADO P/ REG AGUA POT. SAN MARCOS HUIXTOCO	366,493.76
CONST TANQ ELEV REGUL DE AGUA POT Y LINEAS DE LLEGADA Y DESCARG EN SAN LUCA	2,168,348.97
REHABILITACION DEL POZO 2	592,615.86
ACTUALIZACION DEL ESTUDIO SIMP DEL SIST DE AGUA POT DREN Y SANEAM, CHALCO	555,813.92
REHABILITACION DE CARCAMOS XICO-CHIMALPA Y SAN LUCAS AMALINALCO	1,492,319.57
INTROD. DE RED DE AGUA POT EN CALLE SN LUCAS COL. NVA SAN ANTONIO	238,002.79
SUSTITUCION DEL COLECTOR FRANCISCO VILLA 1ERA. ETAPA COL. COVANDONGA	1,781,272.68
REHABILITACION DEL CONJUNTO MOTOR BOMBA Y SISTEMA ELECTRICO POZO 6 Y 8	2,220,093.32
CONSTRUCCION TANQUE DE REGULACION PARA LA COLONIA UNIO DE GUADALUPE	2,569,791.02
PERFORACION Y EQUIPAMIENTO DE POZO PORTAL CHALCO II	5,445,740.94
PERFORACION Y EQUIPAMIENTO DE POZO NO.9 MUNICIPIO DE CHALCO	5,289,405.68
PERFORACION Y EQUIPAMIENTO DE POZO 11 CABECERA MUNICIPAL	3,928,121.50

LÍNEA DE CONDUCCIÓN E INTERCONEXIÓN DEL POZO 9 A LÍNEA DEL POZO PASEOS	1,032,094.64
CONSTRUCCIÓN CASETA DE OPERACIÓN POZO NO.9, CALLE SAN ISIDRO	130,743.67
CONSTRUCCIÓN DE CASETA DE OPERACIÓN POZO 11	272,761.26
INTERCONEXIÓN DEL POZO 11 CON POZO EXISTENTE NO.3 COL. JARDINES CHALCO	57,788.77
CASETA DE OPERACIÓN POZO NO.10 COL. UNIÓN DE GUADALUPE	132,706.92
LÍNEA CONDUCCIÓN E INTERCONEXIÓN POZO 9 HACIA PORTAL DEL CIELO	826,192.19
PERFORACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE POZO NO.10	1,394,393.74
PERFORACIÓN POZO NO.10 COL. UNIÓN DE GUADALUPE	8,123,338.89
CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE SANITARIO CALLE CUAXTENCO, SAN JUAN TEZOMPA	180,600.00
TOTAL DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	38,798,640.09

Se observa que la cuenta de construcciones en proceso en bienes propios, presenta saldos de ejercicios anteriores al 2023, se sugiere que durante el ejercicio 2024, se realicen las acciones necesarias con la finalidad de incorporar estas obras al activo del Organismos o en su caso realizar la depuración de estas cuentas con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios.

BIENES MUEBLES	SALDO
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,246,742.72
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	907,171.24
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	17,316,134.35
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	8,993,424.65
TOTAL DE BIENES MUEBLES	29,463,472.96

Depreciación de Bienes Inmuebles y Muebles

La depreciación deberá calcularse, a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando los porcentajes siguientes:

BIENES	% ANUAL
VEHÍCULOS	10 %
VEHÍCULOS DE SEGURIDAD PÚBLICA Y ATENCIÓN DE URGENCIAS	20%
EQUIPO DE CÓMPUTO	20 %
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	3 %
EDIFICIOS	2 %
MAQUINARIA	10 %
EL RESTO	10 %

Al 31 de diciembre de 2023, la depreciación de los bienes muebles e inmuebles cargada a resultados ascendió a 21,219,637.39 pesos.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2023, este rubro se integra como sigue:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	40,011.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,510,518.12
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,731,966.78
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	<u>260,251,969.67</u>
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	285,534,465.57

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta se encuentra integrada por contratos derivados de la contraprestación laboral, por un importe de 40,011.00 pesos con forme a lo siguiente.

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO
SUELDO	27,334.00
PERSONAL EVENTUAL	7,834.00
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR LISTA DE RAYA	-105.00
AGUINALDO - EVENTUALES	<u>4,948.00</u>
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	40,011.00

La cuenta de Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, presenta saldos negativos lo cual es contrario a su naturaleza contable, por lo que se sugiere realizar las acciones para la depuración de esta cuenta.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta esta integrada por contratos derivados de la contratación de bienes o servicios por un saldo de 22,510,518.12 pesos, como sigue.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO
ORGANIZACION CONTABLE Y AUDITORIA, S.C. 2020	288.61
CLORAGUA, S.A. DE C.V. 2020	4,498,146.38
CARMEN ESPINOSA HERNANDEZ	748,760.07
STEPHANY OLVERA RODRIGUEZ	323,640.00
CLAUDIA JOCELYN HERNANDEZ ESPINOSA	6,670.00
MARIA LUISA JUAREZ GONZALEZ	30,740.00
KENYA ALESSANDRA GOMEZ AGUIRRE	<u>1,756,318.81</u>

JAVIER LOPEZ HERNANDEZ	839,123.07
GUILLERMINA SANCHEZ RAMOS 2020	562,625.44
REGINA LAURA PAEZ PLIEGO 2020	10,556.00
JEANETTE VARGAS ESPINOSA	373,844.80
GENARO SUAREZ TERAN	97,440.00
LEONOR HERNANDEZ CANSECO	358,370.40
GRUPO OSSO DE MEXICO, S.A. DE C.V.	1,844,127.16
ANTONIO ALCANTAR SUAREZ	809,042.00
CONSULTORIA FISCAL CERTIFICADA, S.C.	-394.40
EDITH HERNANDEZ MARTINEZ	8,320,603.80
EDITORIA ZUMI, S.A. DE C.V.	16,240.00
AGUA INTEGRAL, S.A. DE C.V.	1,425,628.55
ROSALBA CORTES MARTINEZ	6,162.50
EDITORIAL DDM, S.A. DE C.V.	11,600.00
REC 21, S.A. DE C.V.	470,984.93
TOTAL DE PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,510,518.12

La cuenta de proveedores por pagar a corto plazo, presenta importes de ejercicios anteriores al 2023, por lo que se sugiere se realicen las acciones necesarias con la finalidad de depurar esta cuenta y reflejar saldos reales.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro refleja el total de las obligaciones que tiene el Organismo, por concepto de Retenciones de ISSEMYM, Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR); Cuotas sindicales, Retención a favor de terceros, Pensiones alimenticias, conforme a lo siguiente:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO
RETENCIONES DE ISSEMYM	-88,662.35
RETENCIONES DE I.S.R.	688,372.89
CUOTAS SINDICALES	16,310.71
PENSION ALIMENTICIA	15,485.00
2 % SUPERVISION POR CONTRATO DE OBRA	2,100,460.53
TOTAL DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,731,966.78

La cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Cotto Plazo, presenta saldos negativos, lo cual es contrario a su naturaleza contable por lo que se sugiere realizar la depuración de esta cuenta con la finalidad de reflejar saldos reales.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2023, esta cuenta se encuentra integrada conforme a lo siguiente.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO
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
VIRIDIANA DOMINGUEZ MIRANDA	38,596.10
JUAN GERMAN DOMINGUEZ LOPEZ	1,508.00
ALFONSO NOEL DE JESUS GARCIA MOLINA	7,795.20
JAVIER LOPEZ HERNANDEZ	15,640.66
FLORENCIO MARRERO SALAZAR	11,484.00
ISRAEL PULIDO MARTINEZ	91,213.16
REGINA LAURA PAEZ PLIEGO	0.00
MUNICIPIO DE CHALCO ISSEMYM (CONVENIO)	388,306.24
MUNICIPIO DE CHALCO ISSEMYM (CORRIENTE)	883,243.20
ISSEMYM (CONVENIO)	4,317,187.69
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD ACREEDORES DIVERSOS 2019	215,627,099.42
MUNICIPIO DE CHALCO (DERECHOS DE ALUMBRADO PUBLICO) ACREEDORES DIVERSOS 2019	33,379,521.32
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	260,251,969.67

La cuenta de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, presenta saldos de ejercicios anteriores al 2023, por lo que se sugiere realizar el análisis de esta cuenta, ya que refleja un saldo importante y poder ver la viabilidad de la depuración de esta cuenta con la finalidad de reflejar saldos reales.

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos se reconocen cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, por los siguientes conceptos: Ingresos por venta de bienes o servicios, asignaciones y subsidios por parte del ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO, ingresos financieros, integrándose de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	SALDO
INGRESOS DE GESTIÓN	116,594,763.08
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	4,953,959.84
DERECHOS	111,556,290.14
PRODUCTOS	26,793.10
APROVECHAMIENTOS	57,720.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	51,158,645.88
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	1,498,971.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	49,659,674.88
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	6,969,296.70
INGRESOS FINANCIEROS	6,882,534.68
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	86,762.02
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>174,722,705.66</u>

Gastos de Funcionamiento

Los gastos reflejan el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios. Los conceptos que integran este rubro son los siguientes:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	SALDO
SERVICIOS PERSONALES	47,412,603.38
MATERIALES Y SUMINISTROS	14,906,056.88
SERVICIOS GENERALES	86,990,787.67
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS	9,843,417.12
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,172,757.47
INVERSIÓN PÚBLICA	69,226,493.11
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	157,428.72
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>231,709,544.35</u>

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Resultado de Ejercicios Anteriores

Representa el importe del Ahorro/Desahorro de los ejercicios desde el inicio de operaciones del Organismo hasta el ejercicio inmediato, por un importe de **menos 68,785,076.56 pesos.**

Resultado del Ejercicio

Representa el importe del Ahorro/Desahorro del ejercicio al 31 de diciembre de 2023, refleja un desahorro **56,986,838.69 pesos.**

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El importe del efectivo al 31 de diciembre de 2023 es de **10,455.64 pesos**

<u>EFECTIVO</u>	<u>SALDO</u>
EFECTIVO	3,821.03
BANCOS / TESORERIA	54,275,342.28
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	54,279,163.31

El ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO, presenta las siguientes bajas al activo fijo del organismo.

<u>CUENTA</u>	<u>BAJAS</u>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-68,815.97
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-547,330.52
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-737,934.68

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO</u>
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-77,838,920.40
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	7,945,801.90
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	63,135,861.55
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	61,036,420.26
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	54,279,163.31

5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 (Cifras en Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	236,408,119.90
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	0.25
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0.25
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	61,685,414.49
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	61,685,414.49
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	174,722,705.66

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

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

1.- Total de Egresos Presupuestarios	205,247,245.14
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	11,030,594.37
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	51,676.20
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capital	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	10,978,918.17
Otros Egresos Presupuestales no Contables	
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	37,492,893.58
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,172,757.47
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	34,320,136.11
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	231,709,544.35

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro. Las cuentas que se manejan dentro del Organismo son las siguientes:

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO Estado de Situación Financiera Comparativo Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (cifras en pesos)

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	287,504,326.98
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	51,096,207.08
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	236,408,119.90
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	287,504,326.98
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	172,270,161.51
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,842,528.16
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	11,260,251.85
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	91,566,299.72
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	565,085.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	47,984,142.92
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	23,020,700.77
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,999,111.04
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	281,333.69
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	22,339,806.61
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	343,190.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	34,272,938.92
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	23,023,587.90
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	11,236,561.02
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	12,790.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	205,247,245.14
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	126,225,872.84
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,843,417.12
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	10,978,918.17
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	57,989,932.09
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	209,104.92

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

En el ejercicio 2023 se recaudó un \$236,408,119.90 de ingresos, de los cual se obtuvieron \$111,556,289.89 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 Odapas \$49,659,674.88 para cubrir el convenio de ISSEMYM histórico y para realizar obras y acciones que beneficien al municipio. También el Organismo logro gestionar recursos federales por un importe de \$1,500,000.00.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERA

La recaudación por Derechos por Prestación de Servicios, incremento en 4.6 millones aproximadamente en este año, 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.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El 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.

4. 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 2023 es el segundo año de gestión de la presente administración, por lo que se tendran 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 esta obligado a pagar el Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal a la secretaria 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.

5. 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.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA, PROTECCIÓN DE RIESGO CAMBIARLO

N/A

8. 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.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO

N/A

10. REPORTE DE RECAUDACION.

Por Contribuciones de Mejoras en el apartado Para Obras Públicas y Acciones de Beneficio Social se logro recaudar \$4,953,959.84 el cual representa el 2.10% del total de la recaudación.

De los derechos por prestación de servicios se obtuvo un importe de \$111,024,383.68, durante este mes se obtuvo por suministro de agua \$21,225,164.49, representando el 19.12%.

Por concepto de derechos de descargas de aguas residuales y su tratamiento o manejo ecológico se recaudó \$2,743,965.33, representando el 2.47%

Por concepto de Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje, se obtuvo una recaudación por un importe de \$8,917,707.49 mismo que representa el 8.03% 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 \$68,486,949.90 el cual corresponde al 61.69% de los derechos recaudados.

Por concepto de Agua en Pipas, se obtuvo una recaudación por un importe de \$2,718,147.22 mismo que representa el 2.45% de este rubro.

Por concepto de Instalación de Medidores se recaudó \$2,810,358.31, el cual corresponde al 2.53% de los derechos.

Por concepto de Multas se recaudó \$531,906.21

Por la venta de bienes se obtuvo \$26,793.10, derivado de la recuperación con el seguro de un vehículo por perdida total

Por concepto de Programas Federales, los cuales fueron por el programa PROAGUA, se obtuvo un importe total de \$1,500,000.00, el cual representa un 0.63% del total de la recaudación.

Por la Indemnizaciones por daños a bienes municipales se obtuvo \$57,720.00, derivado de la recuperación con el seguro de un vehículo por perdida total

Por remanentes de Remanentes Otros Recursos Federales se recaudó \$ 1,940,286.00

11 INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE DEUDA.

Saldo inicial \$219,115,774.30, Saldo final \$285,534,465.57

12. CALIFICACIONES OTORGADAS.

N/A

13. 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.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

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

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

En el cierre financiero del mes de diciembre de 2023, no existen Eventos Posteriores.

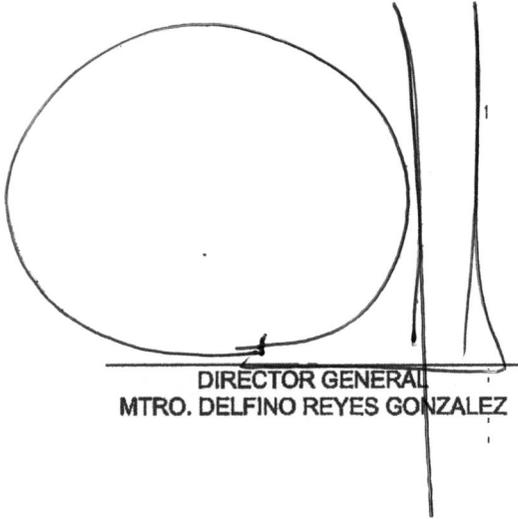
16. PARTES RELACIONADAS.

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

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

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"



DIRECTOR GENERAL
MTR. DELFINO REYES GONZALEZ



SUBDIRECTORA DE ADMÓN Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

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

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Rubro de los Ingresos	Ingresos					% de Avance de la Recaudación	Ingresos Excedentes
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado		
Ingresos y Otros Beneficios							
Ingresos de Gestión	182,354,507.32	4,850,688.20	187,205,176.52	0.00	116,594,762.83	74.17	-60,610,413.69
Contribuciones de Mejoras	3,716,100.40	4,650,000.00	8,266,100.40	0.00	4,953,959.84	59.93	-3,312,140.56
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	3,716,100.40	4,650,000.00	8,266,100.40	0.00	4,953,959.84	59.93	-3,312,140.56
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	3,716,100.40	4,650,000.00	8,266,100.40	0.00	4,953,959.84	59.93	-3,312,140.56
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	3,716,100.40	4,650,000.00	8,266,100.40	0.00	4,953,959.84	59.93	-3,312,140.56
Para Obras Públicas y Acciones de Beneficio Social	3,716,100.40	4,650,000.00	8,266,100.40	0.00	4,953,959.84	59.93	-3,312,140.56
Derechos	148,538,406.92	300,669.20	148,839,076.12	0.00	111,556,289.89	74.90	-37,282,786.23
Derechos por Prestación de Servicios	148,218,406.92	300,669.20	148,519,076.12	0.00	111,024,383.68	74.75	-37,494,692.44
Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Recepción de Caudales de Aguas Residuales para su tratamiento	148,218,406.92	300,669.20	148,519,076.12	0.00	111,024,383.68	74.75	-37,494,692.44
Desahos por Prestación de Servicios	148,218,406.92	300,669.20	148,519,076.12	0.00	111,024,383.68	74.75	-37,494,692.44
Suministro de Agua Potable	42,000,000.00	0.00	42,000,000.00	0.00	21,225,164.49	50.54	-20,774,835.51
Autorización de Derivaciones de la Toma de Agua	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	0.00	5,304.42	0.29	-1,794,695.58
Conexiones a los Sistemas de Agua y Drenaje	12,921,000.00	300,669.20	13,221,669.20	0.00	8,017,707.49	67.45	-4,303,961.71
Control para el Establecimiento de Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en Fraccionamientos o Unidades Hab	4,047,000.00	0.00	4,047,000.00	0.00	2,494,387.01	61.84	-1,552,612.99
Drenaje, Derechos de Descarga de Aguas Residuales y su Tratamiento o Manejo Ecológico	14,960,000.00	0.00	14,960,000.00	0.00	2,743,865.93	18.34	-12,216,134.07
Instalación de Medidores	4,361,000.00	0.00	4,361,000.00	0.00	2,810,358.31	64.44	-1,550,641.69
Agua en Pipas (Cargo)	1,808,000.00	0.00	1,808,000.00	0.00	2,718,147.22	169.29	1,112,147.22
Rezagos	63,542,875.43	0.00	63,542,875.43	0.00	68,488,948.90	107.78	4,946,073.47
Certificaciones	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	635,769.49	127.16	135,769.49
Otros	470,500.00	0.00	470,500.00	0.00	601,048.36	127.76	130,548.36
Mantenimiento de Drenaje	243,000.00	0.00	243,000.00	0.00	352,565.91	145.09	109,565.91
Dictamen de Factibilidad de Servicios	1,767,031.49	0.00	1,767,031.49	0.00	2,984.75	0.17	-1,764,046.74
Accesorios de Derechos	420,000.00	0.00	420,000.00	0.00	531,908.21	126.64	111,908.21
Accesorios de Derechos	420,000.00	0.00	420,000.00	0.00	531,908.21	126.64	111,908.21
Accesorios de Derechos	420,000.00	0.00	420,000.00	0.00	531,908.21	126.64	111,908.21
Distintos	240,000.00	0.00	240,000.00	0.00	531,908.21	221.63	291,908.21
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	25,793.10	0.00	25,793.10
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	25,793.10	0.00	25,793.10
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	25,793.10	0.00	25,793.10
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	25,793.10	0.00	25,793.10
Por la Venta o Arrendamiento de Bienes Municipales	0.00	0.00	0.00	0.00	25,793.10	0.00	25,793.10
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	57,720.00	0.00	57,720.00
Indemnizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	57,720.00	0.00	57,720.00
Indemnizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	57,720.00	0.00	57,720.00
Indemnizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	57,720.00	0.00	57,720.00
Indemnizaciones por daños a bienes municipales	0.00	0.00	0.00	0.00	57,720.00	0.00	57,720.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Deriv de la Colaboración Fiscal, Fond Distint de Aport, Transfer, A	35,809,104.98	25,183,397.88	61,992,502.86	0.00	63,099,960.88	65.68	-8,892,541.98
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivadas de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de	11,149,430.08	1,183,397.88	12,332,827.96	0.00	3,440,286.00	27.90	-8,892,541.98
Fondos Distintos de Aportaciones	11,149,430.08	1,183,397.88	12,332,827.96	0.00	3,440,286.00	27.90	-8,892,541.98
Fondos Distintos de Aportaciones	11,149,430.08	1,183,397.88	12,332,827.96	0.00	3,440,286.00	27.90	-8,892,541.98
Fondos Distintos de Aportaciones	11,149,430.08	1,183,397.88	12,332,827.96	0.00	3,440,286.00	27.90	-8,892,541.98
Remanentes Otros Recursos Federales	1,539,257.00	786,328.13	2,325,585.13	0.00	1,540,286.00	71.19	-785,297.13
Recursos para agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en zonas Urbanas APAZU	1,400,000.00	100,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	100.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	24,659,674.88	25,000,000.00	49,659,674.88	0.00	49,659,674.88	100.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	24,659,674.88	25,000,000.00	49,659,674.88	0.00	49,659,674.88	100.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	24,659,674.88	25,000,000.00	49,659,674.88	0.00	49,659,674.88	100.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	24,659,674.88	25,000,000.00	49,659,674.88	0.00	49,659,674.88	100.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	24,659,674.88	25,000,000.00	49,659,674.88	0.00	49,659,674.88	100.00	0.00
Subsidios para Gastos de Operación	24,659,674.88	0.00	24,659,674.88	0.00	24,659,674.88	100.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	67,618,119.12	688,628.50	68,306,747.62	0.00	66,713,396.18	97.67	-1,693,351.43
Ingresos Financieros	3,274,019.88	688,628.50	3,962,648.38	0.00	6,882,534.93	173.69	2,919,885.55
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	3,274,019.88	688,628.50	3,962,648.38	0.00	6,882,534.93	173.69	2,919,885.55
Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	3,274,019.88	688,628.50	3,962,648.38	0.00	6,882,534.93	173.69	2,919,885.55
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	3,274,019.88	688,628.50	3,962,648.38	0.00	6,882,534.93	173.69	2,919,885.55
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	3,274,019.88	688,628.50	3,962,648.38	0.00	6,882,534.93	173.69	2,919,885.55
Otros Ingresos y Beneficios Varios	64,344,099.24	0.00	64,344,099.24	0.00	58,830,861.26	92.99	-4,513,237.98
Otros Ingresos y Beneficios Varios	64,344,099.24	0.00	64,344,099.24	0.00	58,830,861.26	92.99	-4,513,237.98
Otros Ingresos y Beneficios Varios	64,344,099.24	0.00	64,344,099.24	0.00	58,830,861.26	92.99	-4,513,237.98
Otros Ingresos y Beneficios Varios	64,344,099.24	0.00	64,344,099.24	0.00	58,830,861.26	92.99	-4,513,237.98
Otros Ingresos y Beneficios Varios	64,344,099.24	0.00	64,344,099.24	0.00	58,830,861.26	92.99	-4,513,237.98
Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	0.00	86,762.02	1.80	-4,713,237.98
Otros Ingresos Varios	64,344,099.24	0.00	64,344,099.24	0.00	58,830,861.26	92.99	-4,513,237.98
TOTAL INGRESOS	256,781,771.40	31,722,695.68	288,504,467.08	0.00	236,408,116.90	82.23	-51,096,350.18

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Prejudiciales y sumarios, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

DIRECTOR GENERAL
MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO**
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	
SERVICIOS PERSONALES	48,290,000.00	1,885,148.74	48,138,748.74	438,861.54	46,978,741.84	723,145.36
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	21,187,207.58	843,873.50	22,031,081.08	6,776.00	22,025,305.00	8.00
Sueldos base al personal permanente	21,187,207.58	843,873.50	22,031,081.08	6,776.00	22,025,305.00	8.00
Sueldo base	21,187,207.58	843,873.50	22,031,081.08	6,776.00	22,025,305.00	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	3,140,252.38	888,205.89	4,028,458.27	80,811.00	3,937,115.00	2,829.88
Sueldos y salarios compactados al personal eventual	3,140,252.38	888,205.89	4,028,458.27	80,811.00	3,937,115.00	647.61
Sueldos y salarios compactados al personal eventual	3,140,252.38	888,205.89	4,028,458.27	80,811.00	3,937,115.00	547.61
Retribuciones por servicios de carácter social	0.00	79,181.88	79,181.88	0.00	77,000.00	2,181.98
Compensación por servicio social	0.00	79,181.88	79,181.88	0.00	77,000.00	2,181.98
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	12,328,888.26	-147,200.88	12,182,897.42	43,330.00	12,042,211.24	97,946.18
Primas por años de servicio efectiva prestados	418,600.11	110,600.17	529,200.28	311.00	518,888.00	1,804.28
Prima por años de servicio	110,600.11	110,600.17	211,200.28	311.00	518,888.00	1,001.28
Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	8,687,851.77	-1,788,968.15	6,898,883.62	14,198.00	6,812,721.00	94,269.52
Prima vacacional	1,466,744.60	43,987.40	1,510,732.00	4,314.00	1,506,418.00	0.00
Aguiñado	3,862,347.29	55,864.71	3,918,212.00	0.00	3,918,232.00	0.00
Aguiñado de eventuales	488,131.00	-56,304.60	431,826.40	8,881.00	426,946.00	0.00
Vacaciones no disfrutadas por frígido	168,877.12	-160,521.49	8,355.63	0.00	1,190.00	3,665.63
Prima dominical	2,697,251.16	-1,649,612.17	1,047,638.99	0.00	958,935.00	90,703.99
Compensaciones	3,231,436.48	1,698,668.12	4,930,104.60	28,824.00	4,708,692.84	1,676.28
Compensación	1,388,616.00	-880,285.00	508,331.00	8,332.00	451,899.00	0.00
Gratificación	763,888.00	3,528,307.24	4,292,195.24	22,492.00	4,267,703.24	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	6,418,796.94	718,230.65	7,137,027.59	287,208.54	6,849,783.60	384,945.47
Aportaciones de seguridad social	6,418,796.94	718,230.65	7,137,027.59	287,208.54	6,849,783.60	384,945.47
Aportaciones de servicio de salud	2,718,659.89	22,626.97	2,741,286.86	118,018.00	2,609,484.77	15,883.00
Aportaciones al Sistema Solidario de Retiro	2,017,189.28	297,359.73	2,314,549.01	98,093.74	1,986,235.20	282,210.07
Aportaciones del Sistema de Capitalización Individual	321,701.28	45,525.40	367,226.68	15,777.48	349,631.00	1,616.26
Aportaciones para financiar los gastos generales de administración del ISSEMYM	508,734.05	-242,088.89	266,645.16	10,151.81	228,334.17	29,159.41
Aportaciones para riesgo de trabajo	848,545.52	868,807.44	1,717,352.96	56,179.79	1,331,088.48	48,074.71
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	3,178,644.81	-408,888.14	2,769,756.67	1,637.80	2,627,328.80	238,383.82
Indemnizaciones	0.00	1,140,828.00	1,140,828.00	0.00	1,140,828.00	0.00
Liquidaciones por indemnizaciones, por sueldos y salarios caídos	0.00	1,140,828.00	1,140,828.00	0.00	1,140,828.00	0.00
Prestaciones contractuales	461,238.84	-478,729.35	-17,490.51	0.00	179,860.80	95,676.28
Becas para hijos de trabajadores sindicalizados	238,256.56	-138,329.04	100,927.52	0.00	47,325.00	54,601.92
Otros gastos derivados de convenio	0.00	134,860.65	134,860.65	0.00	132,525.00	2,335.65
Otras prestaciones sociales y económicas	1,018,478.80	208,448.28	1,226,927.08	1,637.80	1,206,647.80	17,239.86
Dispensa	1,018,478.80	208,448.28	1,226,927.08	1,637.80	1,206,647.80	17,239.86
SUSTOTAL	46,389,680.00	1,885,148.74	48,138,748.74	438,861.54	46,978,741.84	723,145.36
MATERIALES Y SUMINISTROS	19,094,071.29	-3,103,981.52	15,990,089.77	2,291,130.48	12,223,005.79	1,473,883.40
OFICIALES	1,848,874.00	-158,388.81	1,718,685.19	888,388.36	764,144.10	368,043.63
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	538,854.00	-85,530.20	453,323.80	178,638.14	146,463.49	129,222.17
Materiales y útiles de oficina	538,854.00	-85,530.20	453,323.80	178,638.14	146,463.49	129,222.17
Materiales y útiles de impresión y reproducción	21,680.00	1,700.00	23,380.00	0.00	8,200.00	14,000.00
Material y útiles de imprenta y reproducción	21,680.00	1,700.00	23,380.00	0.00	8,200.00	14,000.00
Materiales útiles y equipos menores de tecnologías de la Información y comunicaciones	869,080.00	52,778.00	921,858.00	386,480.80	407,835.80	147,453.00
Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos	869,080.00	52,778.00	921,858.00	386,480.80	407,835.80	147,453.00
Material de limpieza	488,620.00	-118,298.31	370,321.69	105,230.22	200,645.61	63,387.86
Material y onerosos de limpieza	488,620.00	-118,298.31	370,321.69	105,230.22	200,645.61	63,387.86
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	378,600.00	-81,918.88	296,681.12	20,002.00	221,009.82	58,069.32
Productos alimenticios para personas	378,600.00	-81,918.88	296,681.12	20,002.00	221,009.82	58,069.32
Utensilios para el servicio de alimentación	0.00	491.71	491.71	0.00	491.71	0.00
Utensilios para el servicio de alimentación	0.00	491.71	491.71	0.00	491.71	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,899,334.00	-1,401,381.20	297,952.80	31,785.00	95,738.25	178,479.85
Material eléctrico y electrónico	117,834.00	28,488.76	146,322.76	30,800.00	58,381.05	54,121.10
Material eléctrico y electrónico	117,834.00	28,488.76	146,322.76	30,800.00	58,381.05	54,121.10
Artículos metálicos para la construcción	0.00	8,642.64	8,642.64	0.00	8,642.64	0.00
Artículos metálicos para la construcción	0.00	8,642.64	8,642.64	0.00	8,642.64	0.00
Materiales complementarios	77,060.00	-21,829.48	55,230.52	628.00	17,749.85	37,685.29
Materiales complementarios	4,500.00	8,230.00	12,730.00	0.00	4,500.00	4,500.00
Material de señalización	73,000.00	-30,759.48	42,240.52	828.00	8,519.85	33,195.69
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	1,504,000.00	-1,414,833.14	89,166.86	440.00	8,664.80	78,682.85
Materiales de construcción	1,430,000.00	-1,362,996.89	67,003.11	440.00	2,484.00	64,879.11
Estructuras y manufacturas para todo tipo de construcción	74,000.00	-51,836.25	22,163.75	0.00	7,480.00	14,583.75

**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO**
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ Modificado	Devengado	Pagado		
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	7,894,827.58	18,997,230.09	24,581,867.85	2,164,263.59	11,940,598.52	19,477,885.56
Comerciación y mantenimiento menor de inmuebles	146,800.00	70,836.00	217,336.00	16,788.00	118,236.00	86,350.00
Reparación y mantenimiento de inmuebles	146,800.00	70,836.00	217,336.00	16,788.00	118,236.00	86,350.00
educacional y recreativo	8,000.00	4,729.02	10,728.02	0.00	6,230.00	4,498.02
Reparación, mantenimiento e instalación de mobiliario y equipo de oficina	8,000.00	4,729.02	10,728.02	0.00	6,230.00	4,498.02
Información	27,200.00	88,478.45	115,678.45	800.00	89,112.00	16,964.45
la información	27,200.00	88,478.45	115,678.45	800.00	89,112.00	16,964.45
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	2,042,827.58	162,411.91	2,205,338.47	201,660.00	1,944,200.00	89,478.47
Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres, aéreos y lacustres	2,042,827.58	162,411.91	2,205,338.47	201,660.00	1,944,200.00	89,478.47
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	8,382,000.00	16,670,776.71	22,832,776.71	1,945,283.58	9,775,730.52	10,311,792.61
Reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria, equipo industrial y diverso	8,382,000.00	16,670,776.71	22,832,776.71	1,945,283.58	9,775,730.52	10,311,792.61
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	787,500.00	-230,873.63	556,626.37	25,280.00	478,689.00	64,687.37
gubernamentales	787,500.00	-230,873.63	556,626.37	25,280.00	478,689.00	64,687.37
Gastos de publicidad y propaganda	567,500.00	-181,230.00	386,269.00	0.00	342,913.00	43,356.00
Publicaciones oficiales y de información en general para difusión	220,000.00	-49,643.67	170,356.33	25,280.00	133,746.00	11,330.43
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	143,600.00	-46,533.79	97,066.21	0.00	37,382.37	76,703.84
Pasajes terrestres	66,300.00	-33,891.68	32,408.32	0.00	8,119.79	25,188.53
Gastos de traslado por vía terrestre	66,300.00	-33,891.68	32,408.32	0.00	8,119.79	25,188.53
Viáticos en el país	72,300.00	-11,642.11	60,657.89	0.00	12,242.58	48,515.31
Gastos de alimentación en territorio nacional	72,300.00	-11,642.11	60,657.89	0.00	12,242.58	48,515.31
SERVICIOS OFICIALES	68,800.00	277,403.80	346,203.80	284,312.99	41,326.00	21,466.10
Gastos de orden social y cultural	68,800.00	277,403.80	346,203.80	284,312.99	41,326.00	21,466.10
Gastos de ceremonias oficiales y de orden social	55,500.00	284,537.50	340,037.50	284,312.50	37,125.00	16,800.00
Gastos de representación	14,400.00	-7,133.90	7,266.10	0.00	4,400.00	2,866.10
Gastos de representación	14,400.00	-7,133.90	7,266.10	0.00	4,400.00	2,866.10
OTROS SERVICIOS GENERALES	15,846,273.89	1,901,848.45	17,447,822.33	12,194.40	17,328,843.06	106,784.87
Impuestos y derechos	14,184,685.67	1,899,397.13	16,083,982.80	0.00	16,071,345.25	12,637.55
Otros impuestos y derechos	14,184,685.67	1,899,397.13	16,083,982.80	0.00	16,071,345.25	12,637.55
Impuesto sobre nómina y otros que se derivan de una relación laboral	1,181,738.21	47,213.31	1,228,951.52	0.00	1,178,999.22	60,852.30
Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	1,181,738.21	47,213.31	1,228,951.52	0.00	1,178,999.22	60,852.30
Otros servicios generales	179,850.00	-45,061.99	134,888.01	12,194.40	78,598.59	44,095.02
Gastos de servicios menores	179,850.00	-45,061.99	134,888.01	12,194.40	78,598.59	44,095.02
SUBTOTAL	72,638,731.43	36,105,161.76	108,543,893.19	20,290,595.88	67,023,625.30	20,823,672.04
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,121,273.60	-2,278,745.44	11,842,528.16	0.00	9,843,417.12	1,999,111.04
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	14,121,273.60	-2,278,745.44	11,842,528.16	0.00	9,843,417.12	1,999,111.04
Otros subsidios	14,121,273.60	-2,278,745.44	11,842,528.16	0.00	9,843,417.12	1,999,111.04
Subsidios por carga fiscal	14,121,273.60	-2,278,745.44	11,842,528.16	0.00	9,843,417.12	1,999,111.04
SUBTOTAL	14,121,273.60	-2,278,745.44	11,842,528.16	0.00	9,843,417.12	1,999,111.04
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,241,685.80	-676,699.27	565,086.53	12,790.00	209,104.92	343,190.81
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	405,185.00	23,695.73	428,880.73	12,790.00	195,904.92	228,185.81
Muebles de oficina y estantería	78,185.00	85,485.09	163,670.09	400.00	166,170.09	7,100.00
Almohadones y sillas	78,185.00	85,485.09	163,670.09	400.00	166,170.09	7,100.00
Equipo de cómputo y de tecnología de la información	305,500.00	-78,621.19	226,878.81	8,990.00	20,000.00	198,978.81
Bienes intangibles	305,500.00	-78,621.19	226,878.81	8,990.00	20,000.00	198,978.81
Otros mobiliarios y equipos de administración	21,500.00	14,834.83	36,334.83	3,490.00	19,734.83	13,110.00
Otros equipos eléctricos y electrónicos de oficina	21,500.00	14,834.83	36,334.83	3,490.00	19,734.83	13,110.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	13,200.00	13,200.00	0.00	13,200.00	0.00
Equipos y aparatos audiovisuales	0.00	13,200.00	13,200.00	0.00	13,200.00	0.00
Equipos y aparatos audiovisuales	0.00	13,200.00	13,200.00	0.00	13,200.00	0.00
SUBTOTAL	1,241,685.80	-676,699.27	565,086.53	12,790.00	209,104.92	343,190.81
INVERSIÓN PÚBLICA	93,767,000.00	-2,300,700.28	91,466,299.72	11,236,891.02	67,989,832.09	22,339,906.61
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	93,767,000.00	-2,376,779.84	91,490,220.16	11,236,891.02	67,924,346.26	22,329,312.88
telecomunicaciones	93,767,000.00	-2,376,779.84	91,490,220.16	11,236,891.02	67,924,346.26	22,329,312.88
Otra estatal o municipal	94,190,400.00	-630,489.69	93,559,910.31	11,052,562.91	54,291,089.10	18,224,250.04
Estudios de preinversión	110,000.00	268,529.23	378,529.23	0.00	231,490.71	147,038.52
Reparación y mantenimiento de infraestructura hidráulica	5,450,000.00	-1,914,810.18	3,535,189.82	183,096.11	3,401,796.39	3,850,918.32
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	76,078.56	76,078.56	0.00	66,895.83	10,493.73
Edificación no habitacional	0.00	76,078.56	76,078.56	0.00	66,895.83	10,493.73
Edificación no habitacional	0.00	76,078.56	76,078.56	0.00	66,895.83	10,493.73
SUBTOTAL	93,767,000.00	-2,300,700.28	91,466,299.72	11,236,891.02	67,989,832.09	22,339,906.61
DEUDA PÚBLICA	9,268,370.17	1,991,881.69	11,260,251.86	0.00	10,978,918.17	281,333.69
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	9,268,370.17	1,991,881.69	11,260,251.86	0.00	10,978,918.17	281,333.69
ADEFAS	9,268,370.17	1,991,881.69	11,260,251.86	0.00	10,978,918.17	281,333.69
Por el ejercicio inmediato anterior	4,600,674.88	1,991,881.69	6,592,556.57	0.00	6,318,243.29	281,333.69
Por ejercicios anteriores	4,668,674.88	0.00	4,668,674.88	0.00	4,660,674.88	0.00
SUBTOTAL	9,268,370.17	1,991,881.69	11,260,251.86	0.00	10,978,918.17	281,333.69
TOTAL PARTIDAS:	295,781,731.40	34,722,195.58	297,604,326.98	34,272,938.92	293,247,245.14	47,984,142.92

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

DIRECTOR GENERAL
MTR. DELFINO REYES GONZALEZ

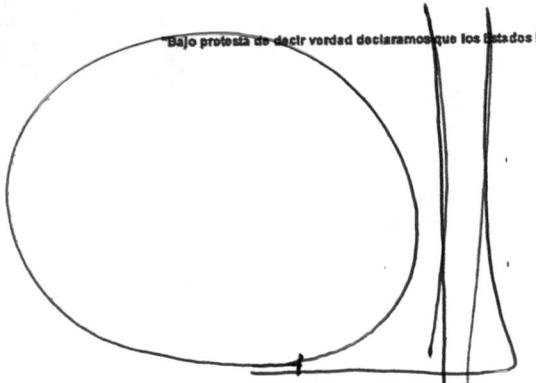
SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	151,504,676.23	32,608,013.44	184,112,689.67	23,023,587.90	136,069,289.98	25,019,811.81
Gasto de Capital	95,008,685.00	-2,877,299.55	92,131,385.45	11,249,351.02	58,199,037.01	22,682,997.42
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos	9,268,370.17	1,991,881.69	11,260,251.86	0.00	10,978,918.17	281,333.69
Pensiones y Jubilaciones	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
Total del Gasto	255,781,731.40	31,722,695.58	287,504,326.98	34,272,938.92	205,247,246.14	47,984,142.92

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



DIRECTOR GENERAL
MTR. DELFINO REYES GONZALEZ



SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

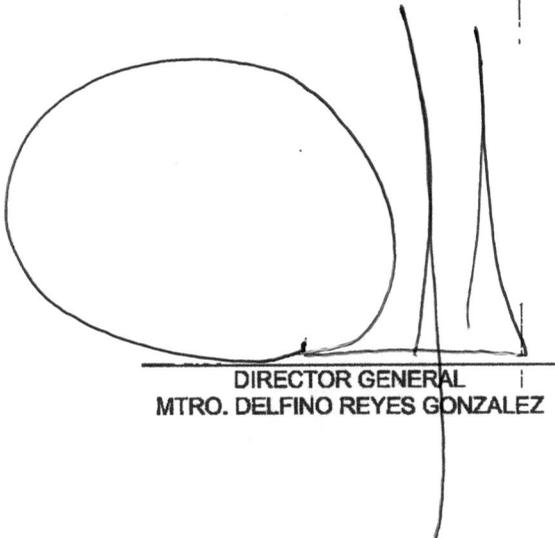
**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO**

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

DEPENDENCIA	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
DIRECCION GENERAL	8,598,361.08	797,530.16	9,395,891.26	443,253.95	8,882,484.21	80,153.10
UNIDAD DE INFORMÁTICA	375,829.72	329,145.04	704,974.76	49,013.23	636,921.47	18,048.06
FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	12,981,920.75	866,615.65	13,848,536.40	899,627.07	12,438,825.17	709,784.18
COMERCIALIZACIÓN	24,280,143.83	222,686.91	24,482,830.74	719,041.46	21,168,704.31	2,595,064.97
UNIDAD TÉCNICA DE OPERACIÓN	204,482,285.85	27,928,651.95	232,390,947.84	31,994,018.67	158,423,096.90	43,973,832.07
UNIDAD JURÍDICA	586,816.37	267,233.34	833,048.71	25,553.27	685,100.44	142,395.00
UNIDAD DE PLANEACION	398,477.64	393,100.04	791,577.68	28,542.90	698,118.51	63,916.27
ESTUDIOS Y PROYECTOS	3,003,738.52	578,478.10	3,580,218.62	270,708.86	2,991,578.30	308,928.36
CONTRALORIA INTERNA	1,135,148.84	341,154.33	1,476,303.17	32,879.41	1,382,414.83	81,008.93
TOTAL:	258,781,731.40	31,722,595.88	287,504,326.98	34,272,938.92	205,247,245.14	47,884,142.92

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



DIRECTOR GENERAL
MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ



SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO RANGEL CORRAL

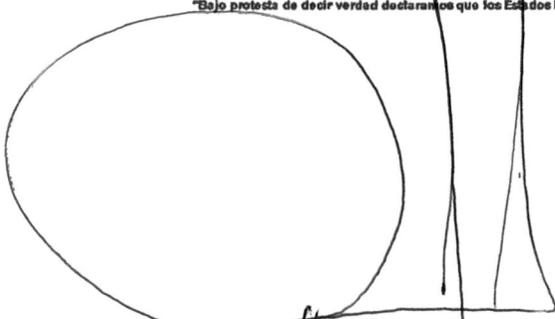
**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CHALCO, ESTADO DE MÉXICO**

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

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(cifras en pesos)

Finalidad y Función	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gobierno	47,504,906.47	2,862,835.33	50,367,741.80	1,961,211.38	44,749,183.08	3,657,347.34
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la política de gobierno	1,700,994.21	608,387.67	2,309,351.88	58,432.68	2,027,516.27	223,403.53
Relaciones exteriores						
Asuntos financieros y hacendarios	45,428,112.54	1,925,302.62	47,353,415.16	1,853,766.47	42,084,746.34	3,414,903.35
Seguridad nacional						
Asuntos de orden público y seguridad interior						
Otros servicios generales	375,829.72	329,145.04	704,974.76	49,013.23	636,921.47	18,040.06
Desarrollo social	208,276,824.93	28,859,760.25	237,136,585.18	32,311,727.54	160,498,062.06	44,328,795.58
Protección ambiental	62,929,995.62	17,261,724.55	80,211,724.37	8,378,894.55	49,074,341.81	24,758,468.01
Vivienda y servicios a la comunidad	145,346,825.11	11,578,035.70	156,924,860.81	25,932,832.99	111,423,720.25	19,568,307.57
Salud						
Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales						
Educación						
Protección social						
Otros asuntos sociales						
Desarrollo económico						
Asuntos económicos, comerciales y laborales en general						
Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza						
Combustibles y energía						
Minería, manufacturas y construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, tecnología e innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras no clasificadas en funciones anteriores						
Transacciones de la deuda pública / costo financiero de la deuda						
Transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno						
Saneamiento del sistema financiero						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Total:	255,781,731.40	31,722,595.58	287,504,326.98	34,272,938.92	205,247,245.14	47,984,142.92

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



**DIRECTOR GENERAL
MTRO. DELFINO REYES GONZALEZ**



**SUBDIRECTORA DE ADMON Y TESORERIA
LIC. JULIA CONSUELO. RANGEL CORRAL**