Organismo Publico Descentralizado para la Prest. del Serv. del Agua Pot. Alcant. y Saneamiento (OPDAPAS TEOLOYUCAN), 2004 (2) 2.1 Notas de Desglose (3) Periodo del 01 al 31 de MARZO de 2026 (4)
I.Notas al Estado de Situación Financiera
ACTIVO
Efectivo y Equivalentes (5). Cuenta 1111; EFECTIVO se refleja un saldo de $ 3,066,900.- Cuenta 1112; BANCOS refleja un saldo de $ 1,648,629.58
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6). 1123; DEUDORES DIVERSOS refreja un saldo de $ 257,711.12, 1129; OTROS DERECHOS A RECIBIR se refleja un saldo de $ 5,727,663.31; ALMACEN DE MATERIALES se refleja un saldo de $ 152,742.30.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7). No aplica
Inversiones Financieras (8). OPDAPAS no mantiene inversiones ni fideicomisos
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9). La cuenta 1241; MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION presenta un saldo de $ 338,863.96, 1242; MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO presenta un saldo de $ 14,477.48, 1244; VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE presenta un saldo de $ 270,680.83, 1246; MAQUINARIA OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS presenta un saldo de $ 767,932.35 Los porcentajes de depreciación son los autorizados por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Pùblicas 10% para vehículos, 3% para muebles, para equipo de cómputo 20%, 10% para mobiliario y 10% para equipo educacional, herramientas, otros equipos y herramientas.
Estimaciones y Deterioros (10). No aplica
Otros Activos (11). OPDAPAS no cuenta con otros activos
PASIVO (12). Cuenta 2111; SERVICIOS PERSONALES se refleja un saldo $ 4,859.24 Cuenta 2112; PROVEEDORES refleja un saldo de saldo $ 1,505,399.55, Cuenta 2117; RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES refleja un saldo de $ 6,547,305.11 2119; OTRA CUENTAS POR PAGAR se refleja un saldo $ 60,173,343.24
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión (13). Se refleja en el un ingreso de $ 2,062,220.52
Gastos y Otras Pérdidas (14). Gastos de Funcionamiento del mes Capitulo 1000; SERVICIOS PERSONALES $ 1,275,820.30 Capitulo 2000; MATERIALES y SUMINISTROS $ 237,494.-, Capitulo 3000; SERVICIOS GENERALES $ 326,788.32, Capitulo 4000; TRANSFERENCIA $ 8,263.68, Capitulo 5000; BIENES,MUEBLES E INMUEBLES $ $ 0.00, Capitulo 6000; INVERSION PUBLICA $ 0.00, Capitulo; 9000; DEUDA PUBLICA $ 0.00 TOTAL DEL GASTO: $1,954,752.78.
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15): RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO), **$ 1,418,270.42**
IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo: Cuenta 1111; EFECTIVO se refleja un saldo de $ 3,066,900, Cuenta 1112; BANCOS refleja un saldo de $ 1,648,629.58
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17). No presentan diferencias en ambas conciliaciones

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3) Periodo del 01 al 31 de MARZO de 2026(4)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5). Las utilizadas son las autorizada por la Ley General de Contabilidad Gubernamental armonizadas por conducto del Manual Único de Contabilidad Gubernamental así como cada uno de los momentos presupuestales del ingreso y egreso.
Contables: Se utilizan las autorizadas por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, Apartado Municipios y Organismos Auxiliares
Valores: OPDAPAS cuenta con los activos circulantes como son: efectivo, bancos, inversiones financieras sin embargo no son lo suficientes para poder afrontar los compromisos contraidos.
Emisión de Obligaciones: OPDAPAS no emite obligaciones
Avales y Garantías: OPDAPAS no es sujeto a avales ni garantías
Juicios: No se tiene conocimiento de juicios laborales o mercantiles determinados por autoridad competente en contra del OPDAPAS.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: OPDAPAS no cuenta con contratos de inversión público-privado
Bienes en Concesión y en Comodato: OPDAPAS no cuenta con bienes en concesión ni en comodato
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: OPDAPAS maneja las siguientes cuentas de orden 8110; Ley de Ingresos Estimada en la que se registra el Presupuesto a Ejercer y la 8120; Ley de Ingresos por Ejecutar, 8130; Modificacion a la Ley de Ingresos Estimada (cuando sea necesario), 8410; Ley de Ingresos Devengada, 8150; Ley de Ingresos Recaudada.
Cuentas de Egresos: el OPDAPAS llevara acabo movimientos en las cuentas presupuestales 8210; Presupuesto de Egresos Aprobado, 8220; Presupuesto de Egresos por Ejercer, 8230; Modificacion al Presupuesto de Egresos Aprobado, 8240; Presupuesto de Egresos Comprometido, 8250; Presupuesto de Egresos Devengado, 8260; Presupuesto de Egresos Ejercido, 8270; Presupuesto de Egresos Pagado.

Organismo Publico Descentralizado para la Prest. del Serv. del Agua Pot. Alcant. y Saneamiento (OPDAPAS TEOLOYUCAN), 2004 (2)

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Periodo del 01 al 31 de MARZO de 2026 (4)

Introducción (5): la informacion finaciera que presenta este instituto descentralizado refleja la estructura organizacional economico-financiera entre las direcciones de esta administracion, adquisiciones, gerencia y finazas misma que se corrobora en la estructura programatica propuesta en el manual para la planeacion, programacion y presupuesto de egresos municipal para el ejercicio fiscal 2026 publicado por la secretaria de finanzas del estado de México de fecha martes 21 octubre de 2025, seccion segunda Tomo: CCXX Numero 74
Autorización e Historia (7). Creado el 30 de abril de 1992, bajo decreto número 83, publicado en Gaceta de Gobierno 82, registrado ante la SHCP el 11 de enero de 1993 para inicio de operaciones, proporcionando servicio a una población estimada de 66,518 habitantes, en una superficie territorial de 31.52 kilómetros cuadrados.
Organización y Objeto Social (8). Coadyuvar a mejorar la calidad de vida de las familias más vulnerables de nuestro municipio a través de la canalización correcta, adecuada, confiable y oportuna de apoyos,para consolidar nuestro compromiso en Asistencia Social.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (9): La información financiera se ha preparado de conformidad con las normas de la conac y considerando los once postulados básicos de la ley general de contabilidad gubernamental, así mismo se publica en la página del municipio clasificándose al periodo que corresponda (mensuales, trimestrales, semestrales y anuales) , de esta manera se ha dado cumplimiento con toda la normatividad contable. para dar cumplimiento a la elaboración de los estados financieros se cuenta con las herramientas del sistema progress que lleva la contabilidad gubernamental de manera acumulativa y de esta manera se da cumplimientos con lo establecido en el manual único de contabilidad gubernamental emitido por la conac. Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.
Políticas de Contabilidad Significativas (10): Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo.
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11): No aplica
Reporte Analítico del Activo (12). Los demás bienes muebles se encuentran en buen estado de uso. No existe cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos, se utilizan los indicados por el Manual de Contabilidad Gubernamental. no existen gastos a capitalizar financieros, investigación o desarrollo. No se han dado bienes muebles en garantía por embargo o litigio.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13): OPDAPAS no mantiene Fideicomisos
Reporte de la Recaudación (14): La recaudación de ingresos propias del mes fueron $ 985,283.16 recaudacion de ingresos por subsidios fue de $7,311,885.95
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15): Cuenta 2111; SERVICIOS PERSONALES se refleja un saldo $ 6,376.92 Cuenta 2112; PROVEEDORES refleja un saldo de saldo $ 532,799.06, Cuenta 2117; RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES refleja un saldo de $ 124,656.85, 2119; OTRA CUENTAS POR PAGAR se refleja un saldo $ 60,177,804.13.
Calificaciones Otorgadas (16): OPDAPAS no realiza calificación crediticia por no ser sujeto al otorgamiento de créditos
Proceso de Mejora (17). A la fecha el OPDAPAS no ha contratado un Contralor Interno, la vigilancia se realiza a través de la Contraloría Municipal.
Información por Segmentos (18): el OPDAPAS cuenta con un sistema de contabilidad denominado PROGRESS que permite emitir reportes financieros segmentados cuando estos se requieren para una auditoria
Eventos Posteriores al Cierre (19): se registran anticipo proveedores, pero se cancelan en el siguiente mes. cada cierre de mes posterior se revisan y se analizan los saldos del activo y pasivo para su depuracion correspondiente.
Partes Relacionadas (20): no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativas sobre la toma decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21): OPDAPAS es responsable de presentar de manera oportuna, confiable y veraz la informacion financiera ante el Organo Superior de Fiscalizacion del Estado de México. (OSFEM)

L.A.I. AGUSTIN VELAZQUEZ CARRANZA
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

OPDAPAS TEOLOYUCAN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS 2025 2027