



Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 Diciembre del 2022 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) El saldo de esta cuenta se integra; por un monto de \$165,732.72 correspondiente al saldo de la cuenta de Banco Azteca por un importe de \$157,616.94, y la cuenta de Banco Santander por un monto de \$6,120.78; y la cantidad de \$1,995.00 corresponde al saldo del reembolso de fondo fijo a nombre de Claudia Almanza Tacubeño; pendiente de comprobar al 31 de diciembre del 2022.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Este saldo se integra por la cuenta de Otros Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Corto plazo cuenta Iva Acreditable, administraciones 2014,2015,2016,2017,2018, 2019,2020,2021,2022; pendiente de depurar.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) Sin Movimientos

Inversiones Financieras (6) Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) En este rubro solo se tiene un bien inmueble que corresponde a las oficinas del Organismo de agua de Malinalco, el saldo de esta cuenta se actualizo al valor catastral.

Estimaciones y Deterioros (8) Se realizo la depreciacion de los bienes muebles con que cuenta el Organismo de acuerdo a los porcentajes autorizados en la Ley de Contabilidad Gubernamental 2022.

Otros Activos (9) Sin Movimientos.

Pasivo (10) El total del pasivo se integra por las cuentas de proveedores, Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, Acreedores diversos, y Otros ingresos por aplicar. el monto inicial de esta cuenta por un monto de \$ 1,628,733.39 tuvo una disminucion considerable por los pagos realizados a CFE, al 31 de dic 2022 el saldo de esta cuenta es de \$771,139.93

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Durante el ejercicio fiscal 2022 se recaudo la cantidad de \$ 5,100,282.49 correspondiente a Derechos y Otros Ingresos y Beneficios, teniendo una diferencia desfavorable de \$349,878.51 ; comparado con el monto presupuestado de \$5,450,161.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) Sin Movimientos

Otros Ingresos y Beneficios (13) En este rubro se obtuvo un ingreso financiero por \$ 3,338.26 generado por los intereses de la cuenta de banco azteca No.01720125206549, durante el ejercicio 2022.

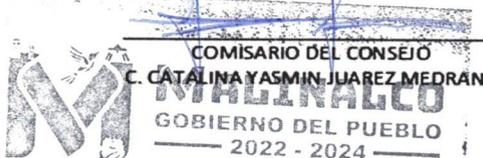
Gastos y Otras Pérdidas (14) En este rubro el saldo al 31 de diciembre 2022 el total de Gasto y Otras Perdidas es por un monto de \$ 4,822,365.01

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El valor de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio fiscal 2022 fue de \$ 1,812,176.76

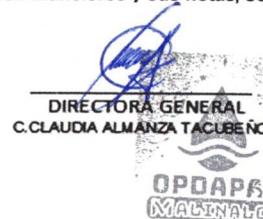
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) El resultado del flujo de efectivo al 31 de diciembre 2022, fue positivo por la cantidad de \$165,732.72 correspondiente al saldo que se encuentra en la cuenta de bancos \$163,737.72 y en caja \$ 1,995.00 correspondiente al reembolso de fondo fijo.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) El Ingreso estimado fue por \$ 5,450,161.00 y el Ingreso recaudado fue por \$5,100,282.49, la diferencia fue desfavorable por \$ 349,878.51. Los egresos presupuestados fueron por \$5,450,161.00 y el egreso ejercido fue por \$4,822,365.01, teniendo una diferencia por \$627,795.99

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



SINDICATURA MUNICIPAL



OPDAPAS





Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 Diciembre del 2022 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores : Sin Movimientos

Emisión de obligaciones: Sin Movimientos

Avales y Garantías : Sin Movimientos

Juicios : Sin Movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares : Sin Movimientos

Bienes en concesión y en comodato : Sin Movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Se realizaron las adecuaciones presupuestarias autorizadas mediante acta de consejo de cuentas que no alcanzaron su monto presupuestado y de aquellas que no se tenía presupuesto y se genero algun ingresos en ese rubro.

Cuentas de Egresos: Se realizaron las adecuaciones presupuestales autorizadas mediante acta de consejo, de cuentas sobregiradas, con aquellas cuenta que tenían saldo a favor.

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


COMISARIO DEL CONSEJO
C. CATALINA YASMIN JUAREZ MEDRAN


DIRECTORA GENERAL
C. CLAUDIA ALMANZA TACUBEÑO


DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
L.C. EMMANUEL VAZQUEZ OCHOA





Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 Diciembre del 2022 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: La información financiera que presenta cualquier ente es fundamental para la toma de decisiones, de ahí la importancia de informar saldos reales de cada de las cuentas que se manejan, esto solo se logra con una adecuada y responsable administración de los recursos públicos, partiendo de un sistema de contabilidad que nos permita ordenar, analizar y registrar las operaciones, con la finalidad de generar información confiable, veraz y oportuna.
Panorama Económico y Financiero (4): En la Administración Actual, se ha trabajado con una planeación para obtener una mejor recaudación de ingresos y así poder brindar un mejor servicio que beneficie a los habitantes del municipio, también para cumplir en tiempo y forma con la obligación del pago de nóminas al personal del Organismo.
Autorización e Historia (5): Con fecha 9 de noviembre de 1993 en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de México, Numero 90, Se Publica el Decreto Número 259 donde se crea el Organismo Público descentralizado para la prestación de los servicios de Agua Potable, alcantarillado y saneamiento del Municipio de Malinalco, México.
Organización y Objeto Social (6): El Organismo Publico Descentralizado para La Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Malinalco cuenta con un manual de organización y su objeto social es prestar los servicios de agua a la población.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (7): Los registros contables se realizan bajo procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos, destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones derivados de la actividad económica del Organismo de Agua de Malinalco.
Políticas de contabilidad significativas (8): El registro de los bienes muebles se lleva a cabo de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, asimismo, la conciliación físico contable de los bienes muebles se realizo al mes de diciembre en su totalidad.
Reporte analítico del activo (9): La depreciación de los activos se realizo en los bienes muebles, conforme a los porcentajes autorizados en el ejercicio fiscal 2022.
Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos (10): A la fecha no se tiene registro alguno de mandato o contrato por la adquisición de algún financiamiento a largo plazo, ni fideicomisos contratados.
Reporte de la Recaudación (11): Se obtuvo una recaudacion anual menor a la presupuestada por un monto de \$ 349,878.51 aun cuando se realizaron campañas de recaudacion y gestiones para notificar a los usuarios en estado de rezado.
Información sobre la Deuda y el reporte analítico de la deuda (12). El total del Deuda es de \$771,139.93 corresponden al adeudo de a proveedores, principalmente; el adeudo mayor registrado corresponde a Comision Federal de Electricidad.
Calificaciones Otorgadas (13) Sin Movimientos
Proceso de Mejora (14) Sin Movimientos
Información por Segmentos (15) Sin Movimientos
Eventos Posteriores al Cierre (16) Sin Movimientos
Partes relacionadas (17): No existen parte relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.
Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable (18): Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

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




DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
L.C. EMMANUEL VAZQUEZ OCHOA.

