



2023. Año del Septuagésimo Aniversario del Reconocimiento del Derecho al Voto de las Mujeres en México."

OPCP-ODAS-MAVICI-2022

ALMOLOYA DE JUÁREZ A 22 DE MARZO DE 2023

Oficio No.: DG/DAF/850/2023

Asunto: Oficio de presentación de la Cuenta Pública Municipal 2022

H. "LXI" Legislatura del Estado de México
Presente

At'n: Dra. En D. Miroslava Carrillo Martinez
Auditora Superior del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México

En cumplimiento al artículo 129 primero, penúltimo y último párrafos de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México; 352 del Código Financiero del Estado de México y Municipios, 32 párrafos primero, tercero y quinto, 35 fracciones XII y XIII, 48 párrafo tercero y 49 segundo y tercer párrafos, de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; 46 fracción I incisos a), b), c), d), e), f), g), h), i) y fracción II, incisos a) y b), 47, 48, 49, 52, 53, 54 y 55 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; numeral 3 inciso d) de la Adición al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, publicado en el Diario Oficial de la Federación el seis de octubre de dos mil catorce; así como en los Lineamientos para la Integración y Entrega de la Cuenta Pública Municipal 2022; publicado en el Periódico Oficial "Gaceta del Gobierno" el veintiuno de febrero de dos mil veintitrés, se remite a esta H. LXI Legislatura, la Cuenta Pública Municipal del ejercicio 2022, a cargo del Organismo Descentralizado Operador de Agua del Municipio de Almoloya de Juárez, México; la cual se integra como sigue:

(Describir todos los documentos impresos y los archivos que se integran en los Discos)

A. INFORMACIÓN IMPRESA:

- a) Oficio de Presentación de la Cuenta Pública Municipal.
- b) Estado de Situación Financiera Comparativo.
- c) Estado de Actividades Comparativo.
- d) Estado Analítico de Ingresos.
- e) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

B. INFORMACIÓN DIGITAL, que consta de 2 Discos Magnéticos (CD) en dos tantos, que contienen:

Módulo 1. Información Contable y Financiera:

Submódulo Estados Financieros

- 1. Estado de Situación Financiera Comparativo.
- 2. Estado de Actividades Comparativo.
- 3. Estado de Variación en la Hacienda Pública.
- 4. Estado Analítico del Activo.
- 5. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
- 6. Estado de Cambios en la Situación Financiera.
- 7. Estado de Flujos de Efectivo.
- 8. Notas a los Estados Financieros (de Desglose, de Memoria (cuentas de orden) y de Gestión Administrativa).

ANEXOS

23 MAR 23

52

H. PODER LEGISLATIVO
OFICINA DE PRESIDENTE

5614/23

2 discos
Financieros

u

Handwritten signature



OPCP-ODAS-MAVICI-2022

ALMOLOYA DE JUÁREZ A 22 DE MARZO DE 2023

Oficio No.: DG/DAF/850/2023

Asunto: Oficio de presentación de la Cuenta Pública Municipal 2022

Submódulo Disciplina Financiera

- 9· Estados de Situación Financiera Comparativo Detallado LDF.
- 10· Balance Presupuestario LDF.
- 11· Estado Analítico de Ingresos Detallado LDF.
- 12· Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto).
- 13· Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría).

Módulo 2. Información Presupuestal y Patrimonial:

Submódulo Presupuestal

- 14· Estado Analítico de Ingresos.
- 15· Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto).
- 16· Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado.
- 17· Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto).
- 18· Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa.
- 19· Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función).

Submódulo Patrimonial

- 20· Inventario de Bienes Muebles.
- 21· Inventario de Bienes Inmuebles.
- 22· Hoja de Trabajo para la Conciliación Físico Contable de los Bienes Muebles y Bienes Inmuebles.
- 23· Conciliación Físico Contable de los Bienes Muebles y Bienes Inmuebles.
- 24· Reporte de Altas y Bajas de Bienes Inmuebles.
- 25· Reporte de Altas y Bajas de Bienes Muebles.

Módulo 3. Información Programática:

- 26· Avance trimestral de metas de actividad por proyecto correspondiente al cuarto trimestre del 2022 (AM0000202204).
- 27· Actas del Órgano Máximo de Gobierno en la que se autorizan las modificaciones al presupuesto aprobado del ejercicio 2022.
- 28· Dictamen de Reconducción y Actualización Programática Presupuestal para resultados.



OPCP-ODAS-MAVICI-2022

ALMOLOYA DE JUÁREZ A 22 DE MARZO DE 2023

Oficio No.: DG/DAF/850/2023

Asunto: Oficio de presentación de la Cuenta Pública Municipal 2022

Módulo 4. Información Complementaria:

29. Anexo al Estado de Situación Financiera (01 de enero al 31 de diciembre de 2022).
30. Balanza de Comprobación Detallada (01 de enero al 31 de diciembre de 2022).
31. Informe de Programas, Pilares, Ejes Transversales, Objetivos, Estrategias, Líneas de Acción Programadas y Ejecutadas en el ejercicio 2022.
32. Formato y Expediente de Financiamientos a corto y largo plazos del ejercicio y de ejercicios anteriores. Contenido del expediente digitalizado de los pagos realizados en el banco que incluya pólizas de egresos, contrato de financiamiento, tabla de amortización, soporte documental de la amortización e intereses del o los financiamientos a corto y largo plazos de la entidad, del ejercicio o de ejercicios anteriores vigentes.
33. Endeudamiento Neto.
34. Intereses de la Deuda.
35. Reporte y Expediente de las Cuotas, Aportaciones y Retenciones al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios (ISSEMyM). Contenido del Expediente digitalizado de los pagos realizados en el banco que incluya póliza de egresos, soporte documental del ejercicio completo sin omitir ningún mes de las cuotas, Aportaciones y Retenciones al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios (ISSEMyM).
36. Reporte y Expediente del Pago de Retenciones del Impuesto sobre la Renta por Salarios, Honorarios y Arrendamiento 2022. Contenido del Expediente digitalizado de los pagos realizados en el banco que incluya póliza de egresos, soporte documental y las declaraciones del ejercicio completo sin omitir ningún mes de las Retenciones del Impuesto sobre la Renta por Salarios, Honorarios y Arrendamiento 2022.
37. Reporte de plazas ocupadas por Remuneraciones al Trabajo Personal.
38. Reporte de Remuneraciones Consideradas y No Consideradas en la Determinación del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP).
39. Actas firmadas del Órgano de Gobierno con la justificación y autorización de la afectación a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores durante el ejercicio 2022.
40. Reporte y Expediente de la Deuda con ISSEMYM, CFE, CONAGUA, CAEM y aportaciones con IHAEM. Contenido del Expediente digitalizado de los pagos realizados en el banco que incluya póliza de egresos, soporte documental del ejercicio completo sin omitir ningún mes.
41. Conciliación de saldos con ISSEMYM, CFE, CONAGUA, CAEM y aportaciones con IHAEM.
42. Informe Anual de Construcciones en Proceso.
43. Informe de Obras Programadas y Ejecutadas durante el ejercicio 2022.
44. Reporte y Expediente de los pagos por concepto del Fideicomiso para el pago de Servicios Ambientales Hidrológicos del Estado de México (FIPASAHM). Contenido del Expediente digitalizado de los pagos realizados en el banco que incluya póliza de egresos, soporte documental del ejercicio completo sin omitir ningún mes.
45. Aviso de Dictamen sobre la Determinación y el pago del impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP) correspondiente al ejercicio 2022 (01 de agosto de 2023).
46. Dictamen y acuse de presentación del Dictamen sobre la determinación y el pago del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (ISERTP) correspondiente al ejercicio 2022 (01 de septiembre de 2023).



2023. Año del Septuagésimo Aniversario del Reconocimiento del Derecho al Voto de las Mujeres en México."

OPCP-ODAS-MAVICI-2022

ALMOLOYA DE JUÁREZ A 22 DE MARZO DE 2023

Oficio No.: DG/DAF/850/2023

Asunto: Oficio de presentación de la Cuenta Pública Municipal 2022

En el mismo tenor, se señala que la información contenida en medios ópticos que acompañan a la misma, es copia fiel de la original que obra en los archivos de esta Entidad Municipal, haciendo referencia que la documentación comprobatoria y justificativa generada se pone a disposición del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, para la revisión correspondiente.

Atentamente

C. Alejandro Verduzco Murillo
Director General del Organismo Descentralizado
Operador de Agua de Almoloya de Juárez, México

En mi carácter de Director General, firmo y entrego la cuenta pública del Organismo Descentralizado Operador de Agua, en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 48 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.



Ing. Alejandro Verduzco Murillo
Certifico

"Con fundamento en el (los) artículo (s) 41 quinto y último párrafo, artículo 89 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México, así como el artículo 54 fracción XVII de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, y Tratamiento de Aguas Residuales del Municipio de Almoloya de Juárez, yo Alejandro Verduzco Murillo, en mi carácter de Director General, CERTIFICO que la información que se adjunta en medios ópticos que se presentan al Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, coincide en todas y cada una de sus partes con los originales que obran en los archivos de este Organismo Descentralizado, para los efectos conducentes".



C. Angel Tapia Cruz
Director de Finanzas o Titular de la Unidad
Administrativa equivalente del Organismo
Descentralizado Operador de Agua de Almoloya de
Juárez, México



C. Cecilia Martínez Mendoza
Comisario del Organismo Descentralizado Operador de
Agua de Almoloya de Juárez, México

C. José Fernando Cuellar Ordaz
Director de Operación, Mantenimiento y Estudios
del Organismo Público Descentralizado Operador de
Agua de Almoloya de Juárez, México

Estado de Situación Financiera Comparativo

(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2022	2021				2022	2021	
1000	Activo				2000	Pasivo			
1100	Activo Circulante				2100	Pasivo Circulante			
1110	Efectivo y Equivalentes	112,838.22	27,050.07	85,788.15	2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,767,365.84	3,348,788.14	4,418,577.70
1111	Efectivo	102,655.00	0.00	102,655.00	2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	16,595.77	12,227.53	4,368.24
1112	Bancos/Tesorería	10,183.22	27,050.07	-16,866.85	2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,418,019.93	455,861.58	1,962,158.35
1113	Bancos Dependencias y Otros	0.00	0.00	0.00	2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	0.00	2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	0.00	2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	0.00	2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	0.00	2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,098,560.10	2,587,191.06	1,511,369.04
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,647,492.72	6,457,035.89	1,190,456.83	2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,234,190.04	293,507.97	940,682.07
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1123	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	248,327.89	243,188.19	5,139.70	2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,399,164.83	6,213,847.70	1,185,317.13	2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	2132	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2133	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2140	Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2141	Titulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2142	Titulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1140	Inventarios	0.00	0.00	0.00	2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	0.00	2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	0.00	2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	0.00	2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	0.00	2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00

Estado de Situación Financiera Comparativo

(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2022	2021				2022	2021	
1145	Bienes en Tránsito	0.00	0.00	0.00	2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1150	Almacenes	0.00	0.00	0.00	2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00	0.00	2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1160	Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	0.00	2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	0.00	2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1191	Valores en Garantía	0.00	0.00	0.00	2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	0.00	2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	0.00	2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	108,422.62	56,744.31	51,678.31
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	0.00	2191	Ingresos por Clasificar	108,422.62	56,744.31	51,678.31
	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	7,760,330.94	6,484,085.96	1,276,244.98	2192	Recaudación por Participar	0.00	0.00	0.00
1200	Activo no Circulante				2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00	0.00
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO CIRCULANTE	7,875,788.46	3,405,532.45	4,470,256.01
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2200	Pasivo no Circulante			
1212	Titulos y Valores a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2210	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	2212	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1220	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2220	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2221	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2222	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2229	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2230	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2231	Titulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	2232	Titulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1231	Terrenos	0.00	0.00	0.00	2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	2234	Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00	2235	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00

Estado de Situación Financiera Comparativo

(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2022	2021				2022	2021	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Próprios	0.00	0.00	0.00	2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	1,418,954.12	1,280,679.12	138,275.00	2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	559,951.44	510,051.44	49,900.00	2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	321,822.42	321,822.42	0.00	2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	537,180.26	448,805.26	88,375.00	2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1249	Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00	0.00	2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO	7,875,788.46	3,405,532.45	4,470,256.01
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00	3000	Hacienda Pública/Patrimonio			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	3100	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	65,447.13	65,447.13	0.00
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-769,451.36	-567,547.30	-201,904.06	3110	Aportaciones	65,447.13	65,447.13	0.00
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	3111	Aportaciones	65,447.13	65,447.13	0.00
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00	0.00	0.00	3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-769,451.36	-567,547.30	-201,904.06	3121	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
1264	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	3131	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	3200	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	468,598.11	3,726,238.20	-3,257,640.09
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	-3,571,593.80	989,989.53	-4,561,583.33
1272	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	3211	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	-3,571,593.80	989,989.53	-4,561,583.33
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	4,040,191.91	2,736,248.67	1,303,943.24

Estado de Situación Financiera Comparativo

(Cifras en Pesos)

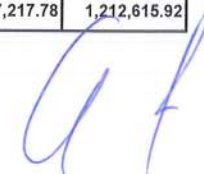
ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2022	2021				2022	2021	
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3221	Resultados de Ejercicios Anteriores	4,040,191.91	2,736,248.67	1,303,943.24
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	3230	Revalúos	0.00	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00
1280	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	0.00	0.00
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3239	Otros Revalúos	0.00	0.00	0.00
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3240	Reservas	0.00	0.00	0.00
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3241	Reservas de Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3242	Reservas Territoriales	0.00	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	3243	Reservas por Contingencias	0.00	0.00	0.00
1291	Bienes en Concesión	0.00	0.00	0.00	3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	0.00	0.00
1293	Bienes en Comodato	0.00	0.00	0.00	3252	Cambios por Errores Contables	0.00	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	649,502.76	713,131.82	-63,629.06	3300	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00
					3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
					3311	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
					3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
					3321	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
						Total Hacienda Pública/Patrimonio	534,045.24	3,791,685.33	-3,257,640.09
	TOTAL ACTIVO	8,409,833.70	7,197,217.78	1,212,615.92		Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	8,409,833.70	7,197,217.78	1,212,615.92

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

CUENTAS DE ORDEN

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	21,019,162.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-541,895.38
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	21,561,057.38
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	21,030,226.00
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	17,716,819.00
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,005,007.00
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	419,000.00



Estado de Situación Financiera Comparativo

(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2022	2021				2022	2021	
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública		1,789,500.00						
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		99,900.00						
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		-4,055,725.15						
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento		70,739.05						
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		-3,353,740.48						
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos		419,000.00						
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública		-1,117,908.72						
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		-73,815.00						
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		825,225.43						
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento		259,332.52						
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		-1,479.77						
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública		558,307.28						
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		9,065.40						
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		1,389,673.75						
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento		1,059,959.35						
8254	Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos		-331,064.40						
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública		567,329.20						
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		93,449.60						
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		22,871,051.97						
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento		16,326,788.08						
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		4,360,227.25						
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública		331,064.40						
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública		1,781,772.24						
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		71,200.00						



DIRECTOR GENERAL
ING. AL JANDRO VERDUZCO MURILLO

CONTADOR
LIC. CECILIA MARTÍNEZ MENDOZA

DIRECTOR DE ADMON. Y FIN.
C.P. ANGEL TAPIA CRUZ



ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta (3)	Concepto (4)	2022 (5)	2021 (5)	Variación (6)	
		Importe	Importe	Importe	%
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
4100	INGRESOS DE GESTION	21,561,057.38	17,958,176.48	3,602,880.90	16.71
4110	Impuestos	0.00	0.00	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	
4140	Derechos	21,555,956.63	17,954,098.77	3,601,857.86	16.71
4150	Productos	5,100.75	4,077.71	1,023.04	20.06
4160	Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00	
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal,	0.00	1,051,777.76	-1,051,777.76	0.00
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos	0.00	0.00	0.00	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	1,051,777.76	-1,051,777.76	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
4330	Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total de Ingresos y Otros Beneficios (7)	21,561,057.38	19,009,954.24	2,551,103.14	11.83
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,627,671.15	12,366,125.58	5,261,545.57	29.85
	SERVICIOS PERSONALES	10,478,773.92	5,288,677.93	5,190,095.99	49.53
	MATERIALES Y SUMINISTROS	879,588.06	960,841.22	-81,253.16	-9.24
	SERVICIOS GENERALES	6,269,309.17	6,116,606.43	152,702.74	2.44
5200	OTRAS AYUDAS	4,360,227.25	3,026,952.82	1,333,274.43	30.58
	Público	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias al Resto del Sector público	0.00	0.00	0.00	0.00
	Subsidios y Subvenciones	4,360,227.25	3,026,952.82	1,333,274.43	30.58
	Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00
	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00

Handwritten signature/initials

ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO (Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cuenta (3)	Concepto (4)	2022 (5)	2021 (5)	Variación (6)	
		Importe	Importe	Importe	%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
	Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00
5400	LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00
	Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	201,904.06	155,694.52	46,209.54	22.89
	Obsolescencia y Amortizaciones	201,904.06	155,694.52	46,209.54	22.89
	Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
	Otros Gastos	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	2,907,408.72	2,239,131.50	668,277.22	22.99
	Inversión Pública no Capitalizable	2,907,408.72	2,239,131.50	668,277.22	22.99
5700	BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	35,440.00	232,060.29	-196,620.29	-554.80
	Bienes Muebles e Intangibles	35,440.00	232,060.29	-196,620.29	-554.80
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	25,132,651.18	18,019,964.71	7,112,686.47	28.30
	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-3,571,593.80	989,989.53	-4,561,583.33	127.72

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
ING. ALEJANDRO VERBÚZCO MURILLO



COMISARIO
LIC. CECILIA MARTÍNEZ MENDOZA

DIRECTOR DE ADMON. Y FIN.
C.P. ANGEL TAPIA CRUZ



Cuenta Pública 2022
Estado de Variación en la Hacienda Pública
(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto (3)	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (4)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores (5)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio (6)	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio (7)	Total (8)
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021 (9)	65,447.13				65,447.13
Aportaciones	65,447.13				65,447.13
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021 (10)		2,736,248.67	989,989.53		3,726,238.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			989,989.53		989,989.53
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,736,248.67			2,736,248.67
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021 (11)				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021 (12)	65,447.13	2,736,248.67	989,989.53	0.00	3,791,685.33
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022 (13)	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022 (14)		1,303,943.24	-4,561,583.33		-3,257,640.09
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-3,571,593.80		-3,571,593.80
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,303,943.24	-989,989.53		313,953.71
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022 (15)				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 (16)	65,447.13	4,040,191.91	-3,571,593.80	0.00	534,045.24

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

DIRECTOR GENERAL
 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO



COMISARIO
 LIC. CECILIA MARTÍNEZ MENDOZA



DIRECTOR DE ADMON. Y FIN.
 C.P. ANGEL TAPIA CRUZ



Cuenta Pública 2022
Estado Analítico del Activo
(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CONCEPTO (3)	Saldo Inicial (4) 1	Cargos del Periodo (5) 2	Abonos del Periodo (6) 3	Saldo Final (7) 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (8) 4-1
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	6,484,085.96	50,017,471.41	48,741,226.43	7,760,330.94	1,276,244.98
Efectivo y Equivalentes	27,050.07	48,678,942.88	48,593,154.73	112,838.22	85,788.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,457,035.89	1,338,528.53	148,071.70	7,647,492.72	1,190,456.83
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	713,131.82	138,275.00	201,904.06	649,502.76	-63,629.06
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,280,679.12	138,275.00	0.00	1,418,954.12	138,275.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-567,547.30	0.00	201,904.06	-769,451.36	-201,904.06
Activos Diferidos	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	7,197,217.78	50,155,746.41	48,943,130.49	8,409,833.70	1,212,615.92

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



DIRECTOR GENERAL
 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO



COMISARIO
 CECILIA MARTÍNEZ MENDOZA

DIRECTOR DE ADMON. Y FIN.
 C.P ANGEL TAPIA CRUZ





Cuenta Pública 2022
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
(Cifras en Pesos)

Nombre de la Entidad Municipal: ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Denominación de las Deudas (3)	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Período (6)	Saldo Final del Período (7)
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 (8)			-	-
Largo Plazo				
Deuda Interna			-	-
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			-	-
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo (9)			-	-
Otros Pasivos: (10)			1,865,650.00	1,865,650.00
		Pasivos de proveedores al 31 de diciembre de 2022.	1,865,650.00	1,865,650.00
Total Deuda y Otros Pasivos (11)			1,865,650.00	1,865,650.00

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

DIRECTOR GENERAL
ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO

DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS
C.P. ANGEL TAPIA CRUZ

COMISARIO
LIC. CECILIA MARTÍNEZ HENDEZA

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

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (4)	Origen (5)	Aplicación (6)
1000	Activo		
1100	Activo Circulante	0.00	1,276,244.98
1110	Efectivo y Equivalentes	0.00	85,788.15
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	1,190,456.83
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
1140	Inventarios	0.00	0.00
1150	Almacenes	0.00	0.00
1160	Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1200	Activo no Circulante	201,904.06	138,275.00
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1220	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	0.00	138,275.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	201,904.06	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1280	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
2000	Pasivo		
2100	Pasivo Circulante	4,470,256.01	0.00
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,418,577.70	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2140	Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	51,678.31	0.00
2200	Pasivo no Circulante	0.00	0.00
2210	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2220	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2230	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00

4a



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

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (4)	Origen (5)	Aplicación (6)
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
3000	Hacienda Pública / Patrimonio		
3100	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
3110	Aportaciones	0.00	0.00
3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3200	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	1,303,943.24	4,561,583.33
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	0.00	4,561,583.33
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,303,943.24	0.00
3230	Revalúos	0.00	0.00
3240	Reservas	0.00	0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
3300	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total (7)		5,976,103.31	5,976,103.31

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



DIRECTOR GENERAL

ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO



CONTISARIO

LIC. ROCILIA MARTÍNEZ MENDOZA

DIRECTOR DE ADMON. Y FIN.

C.P. ANGEL TAPIA CRUZ



Cuenta Pública 2022
Estado de Flujos de Efectivo
(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto (3)	Importe 2022 (4)	Importe 2021 (4)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen (5)	2,551,103.14	1,128,668.50
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	3,601,857.86	946,988.35
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,023.04	-870,097.61
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en los Numerales Anteriores Causados en Ejercicios Fiscales		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-1,051,777.76	1,051,777.76
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	7,112,686.47	1,062,767.32
Servicios Personales	5,190,095.99	-714,302.32
Materiales y Suministros	-81,253.16	267,078.98
Servicios Generales	152,702.74	698,349.57
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	1,333,274.43	504,188.51
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	517,866.47	307,452.58
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-4,561,583.33	65,901.18
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen	201,904.06	276,729.06
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	201,904.06	276,729.06
Aplicación	1,328,731.83	1,521,241.20
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	138,275.00	62,543.12
Otras Aplicaciones de Inversión	1,190,456.83	1,458,698.08
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,126,827.77	-1,244,512.14
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen	5,774,199.25	928,671.74
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	5,774,199.25	928,671.74
Aplicación		65,743.39
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		65,743.39
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	5,774,199.25	862,928.35
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	85,788.15	-315,682.61
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	27,050.07	342,732.68
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	112,838.22	27,050.07

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

PDAPAJ
 Organismo Descentralizado
 Pública de Agua Potable
 de Almoloya de Juárez

DIRECCIÓN GENERAL
 ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
 2022-2024

SINDICATURA MUNICIPAL
 2022-2024
 CECILIA MARTÍNEZ MENDOZA

PDAPAJ
 Organismo Descentralizado
 Pública de Agua Potable
 de Almoloya de Juárez

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 2022-2024
 C.P. ANGEL TAPIA CRUZ

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes. Las bases de registro de los movimientos contables son acorde a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables obedeciendo las practicas contables, al 31 de diciembre se tiene \$112,838.22 integrado por un importe en caja de \$102,655 y \$10,183.22 con una variación de -16,866.85. El importe en caja son los ingresos en efectivo que ya no se depositaron en el ejercicio 2022 y que serán depositados en los primeros días del 2023.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir Se tiene en el rubro Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo el importe de: \$ 248,327.89, el cual tiene las cargas financieras por concepto del pago del ISR del ejercicio 2015 y las cuales fueron registradas a nombre de Roberto Carlos Estrada Mercado el cual tiene en registro \$ 236,762.32 (esta en proceso administrativo); de los Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo se tiene un importe acumulado en el Ejercicio 2022 por concepto de IVA acreditable de \$ 7,399,164.83 falta solicitar su reintegro ante el SAT, en total se tienen: \$ 7,647,492.72.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo. El método de valuación para las salidas utilizado en el Organismo es el de Primeras Entradas-Primeras Salidas.

Inversiones Financieras. No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. Rubros de bienes muebles: 1241-000000004-Mobiliario y Equipo de Administración: \$559,951.44, 1244-Vehículos y Equipo de Transporte: \$321,822.42, 1246-Maquinaria, otros Equipos y Herramientas: \$537,180.26. En estados de Posición Financiera se reflejan los saldos de nuestro inventario de Bienes Muebles con los que cuenta este Organismo de Agua, se refleja \$-567,547.30 correspondientes a la depreciación de bienes Muebles realizada en base a los porcentajes de depreciación hasta el mes de diciembre. Las características generales de los bienes muebles son regulares y en algunos casos de mobiliario se determinarán para baja, por la obsolescencia de los mismos, lo cual quedará para el próximo ejercicio fiscal.

Estimaciones y Deterioros. No aplica

Otros Activos. No aplica

Pasivo. Las bases técnicas que aquí se utilizan en cuanto a registros de movimientos y momentos contables, son acordes a las normas y criterios, de las disposiciones legales aplicables, obedeciendo y cumpliendo con lineamientos mínimos de control financiero, al 31 de diciembre el total de pasivo es de: \$7,875,788.46, las Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo es de \$ 4,098,560.10, en este rubro están los registros del adeudo ISR del Ejercicio 2015, así como saldos de cuentas de proveedores por registro equivocado de asientos contables, se tiene los registros del ISSEMYM que derivado de la falta de liquidez en el Organismo de agua, no se han podido pagar varias quincenas del 2022; también se tienen las ADEPAS registradas por pago pendiente a proveedores en el ejercicio 2023. También se tiene registrado un préstamo por parte del H. Ayuntamiento de Almoloya de Juárez al OPDAPAJ por \$ 934,922.07.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión. Los ingresos se encuentran integrados en el siguiente esquema:

4143-0001-0001 Derechos por Prestación de Servicios \$ 17,595,868.41

4144-0001-0001 Accesorios de Derechos \$ 3,960,088.22

4151-0001-0001 Productos \$ 5,100.75

Total: \$ 21,561,057.38

Derivado de la creación de la Dirección de Comercialización, se realizó una reestructura así: sistema de cobro de usuarios y con ello se realizaron acciones y campañas de cobro co activo, mismos que permitieron un incremento importante en los ingresos por derechos de suministro de agua y servicio de agua en el suministro. 2022

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. No se tuvo movimientos en esta rubro.

Otros Ingresos y Beneficios. En el ejercicio no se tuvieron otros ingresos financieros.

Gastos y Otras Pérdidas. Los gastos se encuentran integrados de acuerdo al siguiente detalle:

	2022	2021
5100 1000 Servicios Personal	\$10,478,773.92	\$5,288,677.93
5100 2000 Materiales y Suministros	\$ 879,588.06	\$ 960,841.22
5100 3000 Servicios Generales	\$ 6,269,309.17	\$ 6,116,606.43
5200 0000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 4,360,227.25	\$ 3,026,952.82
5500 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 201,904.06	\$ 155,694.52
5600 Inversión Pública	\$ 2,907,408.72	\$2,239,131.50
5700 Bienes Muebles e Intangibles	\$ 35,440.00	\$ 232,060.29

Se refiere que se tiene un incremento en el capítulo 1000 derivado de que con el inicio de la nueva administración se creo la Dirección de Comercialización y con ello se incorporaron más puestos de trabajo que permitieron en el ejercicio 2022, crecer en el partido de caja y notificados, mismos que represento un incremento en erogaciones del ISSEMYM. Así mismo en el apartado de Transferencias se tiene un incremento derivado del apoyo en subsidios, descuentos y convenios con los usuarios por pronto pago, por lo que también se tiene un incremento. En el apartado de Inversión Pública, se tiene un incremento derivado de la falta de mantenimiento a varios de los pozos, se realizaron reparacion hidraulicas que han permitido seguir abasteciendo en tipo y for el suministro de agua.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

Las modificaciones que afectan al patrimonio contribuido en el ejercicio 2022, se integran por las siguientes cuentas:

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) -\$3,571,593.80

Resultados de Ejercicios Anteriores \$ 989,989.53

El Resultado del Ejercicio generado al cierre del ejercicio 2022, refleja un desahorro importante derivado de que los egresos superaron considerablemente a los ingresos del ejercicio fiscal, aun cuando se incrementaron los ingresos, se realizaron erogaciones necesarias para el mantenimiento de la infraestructura hidraulica.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo. El flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación a diciembre \$ 19,009,954.249, Aplicación \$ 18,019,964.71. Derivado de mantenimiento a la infraestructura hidraulica se realizan más erogaciones en el apartado de servicios generales y en segundo termino el gasto por servicios personales ascendio al terminar el ejercicio a \$5,288,677.93. Efectivo y Equivalentes al Final a diciembre \$ 27,050.07 (se procedio a registrar los depositos no identificados al 31 de diciembre en la cuenta 2191).

	2022	2021
Efectivo en Bancos	\$112,838.22	\$27,050.07

Al 31 de diciembre se cuentan con depositos pendientes de realizar, por ello se tienen mas dinero en caja, que con respecto al año 2021 por cierre de administración quedo menos saldo en bancos.

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación \$2,551,103.14 Aplicación en Gastos: \$ 7,112,686.47 dando un Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación: -\$4,561,583.33

	2022	2021
Depreciación	-\$769,451.36	-\$567,547.30

Se refleja el valor de la depreciación conforme a los porcentajes reglamentarios en el ejercicio 2022.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

INGRESOS	PRESUPUESTARIOS	CONTABLES	DIFERENCIA
4143 Derechos por Prestación de Servicios	\$ 17,595,868.41	\$ 17,595,868.41	\$ 0.00
EGRESOS	PRESUPUESTARIOS	CONTABLES	DIFERENCIA
5100 Gastos de Funcionamiento	\$ 17,627,671.15	\$ 17,627,671.15	\$ 0.00
5200 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 4,360,227.25	\$ 4,360,227.25	\$ 0.00
5500 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 201,904.06	\$ 201,904.06	\$ 0.00
5600 Inversión Pública	\$ 2,907,408.72	\$ 2,907,408.72	\$ 0.00
5700 Bienes Muebles e Intangibles	\$ 35,440.00	\$ 35,440.00	\$ 0.00

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



PDAPAJ
Organismo Descentralizado
Pública de Agua Potable
de Almoloya de Juárez

M. Ayuntamiento
Constitucional
Almoloya de Juárez
2022-2024

DIRECTOR GENERAL

ING. ALFONSO VERDUGO MURILLO

Dirección General
2022-2024



M. Ayuntamiento
Constitucional
Almoloya de Juárez
2022-2024

DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS
2022-2024

DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

C.P. ANGEL TAPIA CRUZ



SINDICATURA
MUNICIPAL
2022-2024

CONSISTARIO

M.C. CECILIA MARTÍNEZ MENDOZA

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores. No aplica

Emisión de obligaciones. No aplica

Avaes y Garantías. No aplica

Juicios. No aplica

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares. No aplica

Bienes en concesión y en comodato. En el 2022 Se tiene 2 bienes en comodato por parte del H. Ayuntamiento, los cuales son un escritorio y un pizarron.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

INGRESOS	PRESUPUESTARIOS	CONTABLES	DIFERENCIA
4143 Derechos por Prestación de Servicios	\$ 17,595,868.41		\$ 17,595,868.41 \$ 0.00

Con el ingreso de la nueva administracion se crea la Direccion de Comercialización, misma que reestructura el sistema de cobro a los usuarios incorporando un nuevo sistema de cobro, mismo que permite tener mejores mecanismos de registro, y se reconoce un rezago real de los usuarios al 31 de diciembre. As mismo con este nuevo sistema se adaptan convenios de pago con los usuarios incrementando recaudacion y tambien se mantiene un trato cercano con usuarios que no contaban con contratos haciendo convenios para que generen su contrato, por lo tanto tambien se genero mas recaudacion en nuevos contratos, aunado al nuevo centro de cobro con denominacion Colinas de San Francisco, que eviene incorporarse al OPDAPAJ en el suministro de agua, haciendo que estos representen un ingreso nuevo en derechos por suministro de agua, conexiones y medidores.

4144 Accesorios de Derechos. En este apartado se tiene una recaudacion por:

	2022
4144-0001-0001-0001 Multas	\$ 1,332,709.13
4144-0001-0001-0002 Recargos	\$ 2,559,777.38
4144-0001-0001-0003 Gastos de Ejecucion	\$ 67,601.71
Total	\$ 3,960,088.22

Dereviado de la implementacion de campañas a lo largo del ejercicio 2022, y con base en apoyo a que los usuarios pudieran saldar su rezago de 5 años atrás, se otorgaron descuentos y con ello del mismo rezago tambien se realizo un cobro importante en el apartado de multas, recargos y gastos de ejecucion.

Cuentas de Egresos

EGRESOS	PRESUPUESTARIOS	CONTABLES	DIFERENCIA
5100 Gastos de Funcionamiento		\$ 17,627,671.15	\$ 17,627,671.15 \$ 0.00
5200 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 4,360,227.25		\$ 4,360,227.25 \$ 0.00
5500 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 201,904.06		\$ 201,904.06 \$ 0.00
5600 Inversion Publica		\$ 2,907,408.72	\$ 2,907,408.72 \$ 0.00
5700 Bienes Muebles e Intangibles	\$ 35,440.00		\$ 35,440.00 \$ 0.00

Con el objetivo de iniciar una reestructuracion administrativa, operativa y financiera, ene el ejercicio 2022 se realizan actividades primordialmente para fortalecer el área operativa, que conlleva a realizar multiples reparaciones hidraulicas en los pozos que administra el OPDAPAJ, asi mismo se da respuesta a solicitudes realizadas por los usuarios de conexiones rotas, mismas que implican gastos de reparacion, por lo que se eroga mas en mantenimiento de infraestructura hidraulica; quedando ADEFAS de proveedores pendientes de pago para el proximo ejercicio fiscal. En el rubro del capitulo 1000, tambien se eroga mas con respecto al ejercicio pasado derivado de la contratacion de personal operativo y personal de cajas, que permiten una mejor operacion en el Organismo, y por lo que se incrementan prestaciones del ISSEMYM. Se refiere que uno de los gastos más absorbentes en el capitulo 3000 de servicios generales es el de energía electrica, por lo que derivado de la falta de liquidez en algunos meses en el OPDAPAJ, este solicito apoyo al H. Ayuntamiento y se genero un prestamo/apoyo para subsanar el ctatdo gasto de energia electrica e ISSEMYM.

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



COMISARIO
 CECILIA MARTINEZ MENDOZA

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción. En el Ejercicio 2022, se continuo trabajando para ampliar y mejorar la infraestructura hidraulica y sanitaria, para lograr un mejor abasto de agua posible, mejor manejo de aguas negras y pluviales, ampliación de la cobertura de agua potable y saneamiento, atención inmediata de las fugas de agua, así como lograr finanzas sanas y sustentables, e implementar proyectos viables de una cultura sobre el cuidado del agua.

Panorama Económico y Financiero. El trabajo de la nueva Administración en el 2022, se hizo con base en la integración de los ingresos a través de campañas de bonificación, mismos que permitieron realizar los pagos en los tiempos marcados por el GEM, para el pago del Impuesto sobre Erogaciones al Trabajo, así como ante el SAT, por la Retención de ISR, pero derivado de que se tuvieron que cubrir reparaciones a la Infraestructura Hidraulica, los adeudos del Ejercicio 2015 continúan como su proceso para pago para el proximo ejercicio 2023, en el ambito de impuestos se mantuvieron pagos de manera regular en los tiempos marcados por las Instituciones del SAT y GEM.

Autorización e Historia. El Organismo Público Descentralizado de Agua de Almoloya de Juárez, conocido en el Municipio por sus siglas OPDAPAJ, fue creado mediante decreto número 181 de la Gaceta del Gobierno del Estado de México, de fecha 30 de septiembre de 2010, con personalidad jurídica y patrimonios propios, el cual tiene como finalidad principal de conservar, mejorar e incrementar los servicios de agua potable y alcantarillado.

Organización y Objeto Social. El objeto social del Organismo, es brindar a la comunidad del Municipio de Almoloya de Juárez, servicios de calidad y con oportunidad en materia de agua potable, drenaje y saneamiento, promoviendo la sustentabilidad del recurso hídrico, enfocado en una cultura de agua moderna y acorde a las demandas actuales. Régimen jurídico: Organismo Público Descentralizado dotado de los Recursos Propios, originados por el cobro de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, y otros ingresos inherentes a su objeto, físicamente se enmarca en el régimen de Persona Moral con fines no lucrativos, cuyas obligaciones fiscales fundamentales son: entero del Impuesto al Valor Agregado (IVA), entero del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por los conceptos de retenciones en Salarios, Arrendamiento de Inmuebles y Servicios Profesionales. En el ejercicio fiscal 2022, el Organismo se encuentra organizado por los siguientes Centros de Costos: Dirección General, Dirección Jurídica, Dirección de Operación, Mantenimiento y Estudios, Dirección de Administración y Finanzas, Dirección de Comercialización y se mantiene el Área de Cultura del Agua y se crea el Departamento de Atención a usuarios y el Departamento de Estudios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros. Los Estados Financieros se realizan observando las Leyes, Códigos, Manuales y Lineamientos, emitidos por las diferentes ordenes de gobierno, así como en apego a la normatividad vigente en la materia. Lo cual permite lograr la preparación de información financiera, en la Dirección de Administración y Finanzas. Dentro de las actividades de esta Dirección están: 1.- Recepción de la documentación e información, acerca de todas las actividades económicas que se realizan en el Organismo, mes a mes, verificando que se ajusten a las especificaciones fiscales, legales, jurídicas, para que se cuente con un soporte documental suficiente para las polizas de registro. 2.- Se registra en el Sistema de Contabilidad mediante polizas de Ingresos, Egresos y Operaciones Diversas (Diario), todas las operaciones financieras, apegándose a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y Lineamientos para la elaboración de Informes Mensuales y la Cuenta Pública Municipal y demás Normatividad aplicable, observando su aplicación conforme a los postulados básicos. 3.- Elaborar, revisar e integrar los paquetes correspondientes a los Informes Mensuales y Cuenta Pública, para su firma y entrega ante las autoridades respectivas.

Políticas de Contabilidad Significativas. Para llevar a cabo la actualización de Activos se recurrirá a los datos históricos en cuanto a las adquisiciones más recientes: por medio de la consulta con Proveedores diversos. El objeto de registrar las provisiones por adquisición de bienes o servicios, es reflejar financieramente aquellas operaciones devengadas que se encuentran pendientes de pago. Si se presentara el caso se realizarán las Reclasificaciones correspondientes, ya sea por corrección de errores en el registro contable o por otras circunstancias que así lo ameriten. Existen cuentas contables con saldos históricos, de Administraciones pasadas, se llevarán a cabo las depuraciones y cancelaciones de saldos de cuentas y operaciones que se requieran, con el objeto de mantener la información financiera con la veracidad y oportunidad suficientes.

Reporte Analítico del Activo. La vida útil de los Bienes Muebles, se encuentra detallado en los inventarios correspondientes, en el Modulo 4 se presenta la Información Mensual de Bienes Muebles e Inmuebles.

Bienes	% Anual
Vehículos	10
Vehículos de Seguridad Pública y Atención de	20
Equipo de Computo	20
Mobiliario de Oficina	3
Maquinaria	10
El Resto	10

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos. No aplica.

Reporte de la Recaudación.

DIFERENCIA	INGRESOS					
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	21,004,152.00	0.00	21,004,152.00	21,555,956.63	21,555,956.63	551,794.63
Productos	15,000.00	0.00	15,000.00	5,100.75	5,100.75	-9,899.25
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	21,019,152.00	0.00	21,019,152.00	21,561,057.38	21,561,057.38	Ingresos Excedentes

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda. Se refiere que en el 2022 se realizaron varios mantenimientos de impacto en la infraestructura hidraulica en los pozos que administra el Organismo, por lo tanto por la falta de liquidez quedaron como ADEFAS y pendientes de pago \$ 1,865,650.00 a proveedores, asimismo por la falta de liquidez al 31 de diciembre se adeudan 5 quincenas con el ISSEMYM, las retenciones de ISR ante el SAT de 2 meses y se adeudan 2 bimestres de impuesto de FIPASAHM. Se refiere que de manera bilateral con el H. Ayuntamiento se tiene el adeudo de CAEM por \$101,176.22 y de CONAGUA por \$43,649.81 al 31 de diciembre de 2022.

Calificaciones Otorgadas. Durante el 2021 sin manifestaciones al respecto, toda vez que no se ha tramitado transacción alguna.

Proceso de Mejora. Se refiere que en el 2022 Con el ingreso de la nueva administración se crea la Dirección de Comercialización, misma que reestructura el sistema de cobro a los usuarios incorporando un nuevo sistema de cobro, mismo que permite tener mejores mecanismos de registro, y se reconoce un rezago real de los usuarios al 31 de diciembre. Así mismo con este nuevo sistema se adaptan convenios de pago con los usuarios incrementando recaudación y también se mantiene un trato cercano con usuarios que no contaban con contrato haciendo convenios para que generen su contrato, por lo tanto también se genero mas recaudación en nuevos contratos, aunado al nuevo centro de cobro con denominación Colinas de San Francisco, que eviene incorporarse al PDAPAJ en el suministro de agua, haciendo que esto represente un ingreso nuevo en derechos por suministro de agua, conexiones y medidores.

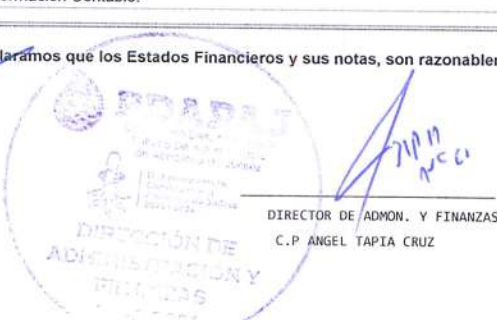
Información por Segmentos. Sin información.

Eventos Posteriores al Cierre. Se refiere que se esta en proceso de la depuración de las cuentas contables de proveedores e IVA que estan sobresaliendo en saldo en los estados financieros, asimismo el proceso de baja de bienes también se encuentra en proceso para una depuración de bienes obsoletos.

Partes Relacionadas. No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

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



Cuenta Pública 2022
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
(Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

Al 31 de diciembre de 2021 v al 31 de diciembre de 2022 (h)

Concepto (c)	31 de diciembre de 2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)	Concepto (c)	31 de diciembre de 2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	112,838.22	27,050.07	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	7,767,365.84	3,348,788.14
a1) Efectivo	102,655.00	0.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	16,595.77	12,227.53
a2) Bancos/Tesorería	10,183.22	27,050.07	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,418,019.93	455,861.58
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,098,560.10	2,587,191.06
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	7,647,492.72	6,457,035.89	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,234,190.04	293,507.97
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	248,327.89	243,188.19	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	7,399,164.83	6,213,847.70	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0.00	0.00	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	0.00	0.00	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	108,422.62	56,744.31
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	108,422.62	56,744.31
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00

Cuenta Pública 2022
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 (Cifras en Pesos)

ODAS DE ALMOLOYA DE JUAREZ 2102

Al 31 de diciembre de 2021 v al 31 de diciembre de 2022 (b)

Concepto (c)	31 de diciembre de 2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)	Concepto (c)	31 de diciembre de 2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	7,760,330.94	6,484,085.96	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	7,875,788.46	3,405,532.45
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	1,418,954.12	1,280,679.12	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	0.00	0.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-769,451.36	-567,547.30	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	649,502.76	713,131.82	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	7,875,788.46	3,405,532.45
I. Total del Activo (I = IA + IB)	8,409,833.70	7,197,217.78	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	65,447.13	65,447.13
			a. Aportaciones	65,447.13	65,447.13
			b. Donaciones de Capital	0.00	0.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	468,598.11	3,726,238.20
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-3,571,593.80	989,989.53
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	4,040,191.91	2,736,248.67
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	534,045.24	3,791,685.33
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	8,409,833.70	7,197,217.78

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


 DIRECTOR GENERAL
 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO

 COMISARIO
 LIC. CECILIA MARTÍNEZ MENDOZA

 DIRECTOR DE ADMON. Y FIN.
 C.P. ANGEL TAPIA CRUZ
