ODAPAS DE TENANGO DEL AIRE

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2025

Tenango del Aire ¡Nos Une!

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

Efectivo y Equivalentes (3) Los ingresos que se obtuvieron en el mes se depositan en su totalidad.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5). Este rubro no Aplica

Inversiones Financieras (6) No contamos con inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. No se adquieren bienes

Estimaciones y Deterioros (8). No se cuenta aun con registros contables del saldo de las cuentas de Depreciacion de Bienes Muebles e Inmuebles, debido a que no se tiene registro de los mismo contablemente ya que todos los bienes fueron adquiridos por el Ayuntamiento y aun no se tiene documento que avale el cargo al Organismo del Agua y para el cual se esta trabajando en ello para su regularización.

Otros Activos (9)

**Pasivo** (10) Tenemos el firme compromiso de realizar todo tipo de pagos según lo que corresponda al periodo que hoy representamos como administracion 2025-2027 y no generar pasivos.

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (11). Los ingresos mas significativos cobrados son los Derechos 3,339,376.16 y Productos 5,667.76

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

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14) Tuvimos gastos de funcionamientos en Servicios Personales por 897,225.20 , Materiales y Suministros por 659,267.77 Servicios Generales por 585,396.65, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas y en este periodo no se adquirieron Bienes Muebles

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) El saldo neto en la hacienda publica 2025 del Estado de Variación de la Hacienda Publica/Patrimonio, es coincidente con el total hacienda Publica, lo cual es la suma de las cuentas: 3111, 3211 y 3221 del mes actual del estado de Situacion Financiera Total Hacienda Publica patrimonio.**

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo** (16) Esta conciliado con el Activo disponible del Estado de Situacion Financiera, el Efectivo y Bancos desglosado en la cuentas: 1111 Fondo Revolvente y Cuentas Bancarias.)

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** (17) No hay variación; Los ingresos Presupuestarios, es igual al total de ingresos según el esta de actividades, gastos presupuestarios Menos: Adquisicion de activo fijo, Construcciones en Proceso, Pago de Adefas, Amortización, Anticipo a contratistas Mas Depreciaciones igual a Total de Gastos segun estado de Actividades.

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

ODAPAS TENANGO DEL AIRE Gobierno Municipal 2025-2027 Organismo Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (ODAPAS) DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**LC MA. LUCERO GALICIA SUAREZ**
**DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

ODAPAS TENANGO DEL AIRE

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2025

Tenango del Aire ¡Nos Une!

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

| |
|---|
| **Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias** (3) 7611,7612,7313, 7614,7701,7702,7703,7704, 7705, 7706,7707, 7731, etc |
| **Contables: 8110, 8120, 8130, 8140, 8150, 8211, 8212,8213,8214,8215, 8216, 8221, 8222, 8223, 8224, 8225, 8226, 8227, 8251, 8252, 8253, 8254, 8255, 8256, 8257, 8271, 8272, 8273, 8274, 8275, 8276, 8277. Ley de Ingresos Estimada $3,181,759, Ley de Ingresos por Ejecutar $180,069.2, Ley de Ingresos Recaudada $3,348,093.94, Presupuesto de Egresos Aprobado $3,181,759, Presupuesto de Egresos por Ejercer $2,992,689.80, Presupuesto de Egresos Devengado $2,992,689.80 Presupuesto de Egresos Pagado $2,992,689.70 al 31 de Diciembre de 2025** |
| Valores N/A |
| Emisión de obligaciones N/A |
| Avales y Garantías N/A |
| Juicios N/A |
| Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares N/A |
| Bienes en concesión y en comodato N/A |
| **Presupuestarias:** |
| Cuentas de Ingresos 4112,4113, 4114, 4115, 4116,4117,4119 |
| Cuentas de Egresos 1111, 1131, 1211,1320, 1321,1322, 1345, 1522, 1546, 2111, 2112, 2131, 2141, 2161, 2171, 2181, 2431, 2441, 2461, 2482, 2491, 2521, 2531.2541, 2611, 2711,2721, 2731, 2831, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3141, 3151, 3171. |

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

ODAPAS TENANGO DEL AIRE Organismo Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (ODAPAS) DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**L.C MA. LUCERO GALICIA SUAREZ**
**DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

ODAPAS TENANGO DEL AIRE

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2025

Tenango del Aire ¡Nos Une!

| **C) Notas de Gestión Administrativa** |
|---|
| Introducción (3) Al inicio de cada Ejercicio Fiscal se elabora un presupuesto anual de ingresos y Egresos, Se elaboran Estados Financieros por mes. No tenemos politicas que afecten la toma de desiciones posteriores, Forma de Gobierno: La maxima autoridad es la Junta de Consejo. |
| Panorama Económico y Financiero(4) Como Persona Moral con Fines No Lucrativos, allegandose de Ingresos de Gestion Fundamentados en la Ley de Ingresos. |
| Autorización e Historia (5) El 23 de Diciembre de 2019 se crea el Organismo Publico Descentralizado Municipal para la prestación de servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas residuales de Tenango del Aire, con personalidad juridica y patrimonio Propio, el cual su organo máximo es el Consejo Directivo asentado en el acta de Cabildo 3 de Mayo de 2019. |
| Organización y Objeto Social (6) La prioridad de esta administracion ha sido proveer del servicio vital del suministro de agua a la comunidad asi como servicios de conexion y reconexion de tomas de agua y demas servicios que se brindan en este organismo con fundamento en la Costitucion Politica de los Estados Unidad Mexicanos. |
| Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) En base a los Postulados Basicos de Contablidad emitidos por la CONAC y el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para los Municipios |
| Políticas de Contabilidad Significativas (8) las Provisiones en base a requisiciones, Suficiencia Presupuestal, Factura, Contrato e identificacion del Proveedor. |
| Reporte Analítico del Activo (9) El flujo del periodo del Estado Analitico del Activo de $623,324.92 es coincidente con la variación del Estado de Situación Financiera menos la adquisición del activo. Asi como el saldo Inicial de $879,311 y final de $623,324.92 es igual a Total de Pasivo Hacienda Publica y Patrimonio y Total de Activo del Estado de Situacion Financiera. Porcentajes de Depreciación en Bienes de Activo Fijo emitidos por Contabilidad Gubernamental. |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) N/A |
| Reporte de la Recaudación (11) Recaudación Local $3,348,093, datos del estado Analitico de Ingresos y Coincidentes con el Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos. |
| Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) Saldo inicial $76,554.49, Saldo final $90,315.53 |
| Calificaciones Otorgadas (13) N/A |
| Proceso de Mejora (14) Se ha capacitado a los servidores Publicos que tienen relacion directa con las Finanzas Públicas. Politica de Caja, politica de Ingresos, Politica de Egresos y Politica de Adquisiciones. |
| Información por Segmentos (15) Todo esta por segmentos en funcion del programa de Contabilidad en el sistema PROGRESS |
| Eventos Posteriores al Cierre (16) Se le da seguimiento a lo que se queda pendiente al cierre de cada Ejercicio Mensual Fiscal. |
| Partes Relacionadas (17) Debido a la pandemia por COVID_19 influyo en la toma de desiciones en cuanto a acciones ejercidas en materia de salud y continuidad de acciones en conjunto con el gobierno municipal. |
| Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) Se tiene el conocimiento en cuanto a información contable que se debe informar de forma integral. |

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

ODAPAS TENANGO DEL AIRE Organismo Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (ODAPAS) DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**LC MA. LUCERO GALICIA SUAREZ**
**DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**