



OPDAPAS ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE LERMA 2038
(2)
2.1 Notas de Desglose (3)
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2021 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Al 30 de septiembre se tienen un saldo total por \$3,222,591.90 que se integra como sigue: A) En la cuenta 1111 01 01 01 Caja \$ 2,502,326.38 saldo del 1 de enero al 30 de abril de 2020, mismo que ya se notifico a la Contraloría Interna del Organismo para su aclaración correspondiente por parte de los Ex servidores públicos salientes, dentro de las observaciones derivadas de la entrega recepción del 18 de mayo del 2020. Así mismo se realizó una Denuncia de Hechos ante la Fiscalía General de Justicia, imputado a quien o quienes resulten responsables con el folio NIC TOL/LER/00/MPI/184/00844/21/07 y el NUC LER/TOL/LER/054/188737/21/07. B) En la cuenta 1111 01 01 02 Caja 2020 \$680,265.52 saldo de septiembre de 2021 que son ingresos pendientes de depositar por ser cierre de mes, los cuales serán identificados para su facturación y depositados en el siguiente mes.

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Al 30 de septiembre se tiene un importe de \$1,499,693.46 en esta cuenta se refleja el importe del IVA que será acreditado de acuerdo a la LIVA en el siguiente mes, una vez pagado el impuesto del mes de septiembre de 2021, mismo que ya fue pagado en septiembre del 2021.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) No aplica al OPDAPAS Lerma de acuerdo a Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Inversiones Financieras (8) Al 31 de julio de 2021 se tiene en inversión temporal (de hasta 3 meses) BANORTE Cta. 1095728404 por un monto de \$ 8,260,908.99 el cual nos genero rendimientos por \$25,919.99 y con el banco SCOTIABANK CTA 325510277854 por un monto de \$ 12,516,980.27 el cual nos genero rendimiento por \$ 16,980.27.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (8.1) Al 30 de septiembre de 2021 se tiene un saldo de \$2,209,221.77 que se integra como sigue: \$1,161,952.56 saldos que se tienen desde 30 de abril de 2020 mismo que ya se notifico a la Contraloría Interna del Organismo para su aclaración correspondiente por parte de los Ex servidores públicos salientes, dentro de las observaciones derivadas de la entrega recepción del 18 de mayo del 2020; se hace la aclaración que de la cuenta 1123 05 01 046 Banorte por el monto de \$ 399,443.21, este monto corresponde a un hackeo de las siguientes Cuentas Bancarias No. 0202133256 importe \$26,000.00; No. 0202137928 importe \$18,000.00; No. 0822326867 importe \$73,000.00; No. 0609922721 importe \$5,000.00 y No. 0202132512 importe \$255,000.00; cantidades que suman el monto mencionado del deudor diverso banorte(1223-005-01-046) así mismo se levanto la demanda penal por parte del Organismo según consta en el expediente 16978/20 ante la Fiscalía General de Justicia del Estado de México, Oficialía Regional de Lerma, contra quien o quienes resulten responsables, también se le informo a la contraloría Interna del organismo de acuerdo a la observación derivada de la entrega recepción del 18 de mayo del 2020 por este faltante en la cuenta de bancos. Con respecto a la cuenta: 1123-05-01-066 SCOTIABANK por el monto de \$147,826.00 (seiscientos cuarenta y siete mil ochocientos veintiséis pesos 00/100 m.n.) corresponde a un hackeo de las siguientes cuentas bancarias No. 03801022490 importe \$631,826.00 y No. 25600357135 importe \$ 16,000.00, así mismo se notifico mediante oficio a la institución bancaria Scotiabank Inverlat S.A. el día 8 de abril de 2021 donde se reporta varias transferencias interbancarias SPEI a diversas cuentas del banco HSBC las cuales no se reconocen y se reportaron inmediatamente a la Ejecutivo de cuenta C. Mariza Santillan Hernández, para que se bloquearan la cuenta; así mismo se hizo la Denuncia Penal ante el Agente del ministerio público con la Averiguación CAJ/EOL/00EXP/184/00124/21/04 Y LER/CAJ/EOL/054/092890/21/04 de fecha 08 de abril de 2021, por denuncia de hechos Imputado Quien o Quienes resulten Responsables.. También se ingreso un oficio a la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de los Servicios Financieros (CONDUSEF), en fecha 24 de junio de 2021, donde se nos genero un No. de Folio 2021/OE/075975-110, del cual se nos notifico que la queja habia sido admitida con número de pre-registro 2021/OE/075975 110 y sera enviada la Institución Financiera correspondiente para que sea atendida.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

Cuenta	Depreciación del ejercicio	Depreciación Acumulada	Porcentaje de depreciación
Equipo de computo y accesorios	\$ 13,230.02	\$ 1,590,771.96	20%
Equipo de ingeniería	\$ 556.24	\$ 45,056.16	10%
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 3,881.30	\$ 294,523.31	3%
Vehiculos	\$ 121,312.07	\$ 8,191,998.84	10%
Maquinaria y equipo de construcción	\$ 3,982.94	\$ 286,123.80	10%
Maquinaria y equipo diverso	\$ 41,511.69	\$ 3,188,606.01	10%
Equipo hidráulico	\$ 2,477.62	\$ 198,486.66	10%
Equipo de radio y comunicación	\$ 1,694.34	\$ 127,737.64	10%
Edificios no habitacionales	\$ 16,463.11	\$ 1,333,512.20	2%

En el periodo se refleja una depreciación del ejercicio del mes de septiembre por un importe de \$ 205,109.33 por bienes muebles e inmuebles, cuyas tasas de depreciación son conforme al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Estimaciones y Deterioros (10) Al 30 de septiembre de 2021 no se registran estimaciones y/o deterioros.

Otros Activos (11) En este rubro se reflejan saldos de la cuenta Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público por el monto de **\$ 30,341,235.76** los cuales corresponden a diferentes ejercicios, mismos que serán depurados.

Pasivo (12)

Proveedores Se tiene un saldo de \$4,016,601.84, pendientes de pago al mes de septiembre de 2021 Se hace mención que se tiene unos pasivos pendientes por liquidar de años anteriores al 2020 por un importe de \$642,106.79, los cuales se irán pagando de acuerdo a la liquidez del Organismo.

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Se tiene un saldo de \$2,963,715.93 que corresponden a las retenciones del mes corriente, a excepción de las subcuentas Retenciones de ISR Asimilados por \$7,606.84, Retención Impuesto Ambiental de \$899,912.50, Seguro de Separación METLIFE de \$ 95,650.51, Crédito FAMSA por \$300.25 y 5 al millar por \$- 19,549.76 siendo estos saldos que corresponde al ejercicio 2019, en proceso de depuración; cabe señalar que en lo relativo a la retención de ISSEMyM por el importe \$1,029,031.50 se pagara en el mes de octubre de acuerdo a la normatividad.

Otras cuentas por pagar a corto plazo Se tiene un saldo de \$ 784,473.38, se tiene un saldo al ayuntamiento del municipio de Lerma por el importe de \$ -72,726.62, saldo del 1 de enero al 30 de abril de 2020, mismo que ya se notifico a la Contraloría Interna del Organismo para su aclaración correspondiente por parte de los Ex servidores públicos salientes, dentro de las observaciones derivadas de la entrega recepción del 18 de mayo del 2020, y en la cuenta 2119-02-01-01-15 impuestos por pagar noviembre 2013 por el importe de \$857,200.00.

Ingresos por clasificar son ingresos de diferentes ejercicios no identificados que pagaron los usuarios por suministro de agua por el monto de \$5,363,697.82, se integra por un saldo de la cuenta 2191-01-01-03 depósitos pendientes de depositar \$ 5,184,608.19 del 1 de enero al 30 de abril de 2020 mismo que ya se notifico a la Contraloría Interna para su aclaración correspondiente dentro de las observaciones derivadas de la entrega recepción del 18 de mayo del 2020 y del mes de julio de 2021 en la cuenta 2119-01-01-04 depósitos por aplicar se tiene un saldo por \$ 179,087.23 corresponde a depósitos no identificados en el mes los cuales se facturan en octubre 2021, para estar en posibilidades de revelar el saldo real de la cuenta.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) El ingreso recaudado acumulado al mes fue de **\$93,880,962.15**, integrado por los siguientes rubros:

Derechos por Prestaciones de Servicios	\$93,529,811.53
Otros de ingresos y beneficios varios	\$351,150.62

Gastos y Otras Pérdidas (14) El gasto ejercido acumulado al mes fue de **\$84,600,104.81** integrado principalmente por lo siguientes rubros:

1000 Servicios personales	\$44,737,653.71	2000 Materiales y Suministros	\$ 4,205,105.81
3000 Servicios generales	\$21,543,970.30	4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$ 471,026.70
6000 Inversión pública	\$ 8,647,287.24		

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Se informa que al 30 de septiembre de 2021 los recursos obtenidos son por el pago de derechos:

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2020	\$20,296,861.25
---	-----------------

Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2020	\$57,675,277.54	
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020	\$77,972,138.79	
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021	\$17,061,799.66	
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	\$88,200,598.62	
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)		
	Inicio de mes	Final de mes
Efectivo en bancos -Tesorería	\$14,602,414.78	\$30,203,122.63
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios \$17,061,799.66 este saldo se refleja en el estado de actividades.		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación: Se realiza de acuerdo a las tasas de depreciación con conforme al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.		
Amortización: No aplica		
Incrementos en las provisiones: No aplica		
Incremento en inversiones producido por revaluación: No aplica		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo: No aplica		
Incremento en cuentas por cobrar: Se están realizando los tramites necesarios para la recuperación de los documentos pendientes por cobrar.		
Partidas extraordinarias: No aplica		
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Con respecto a este punto informar que se tiene ingresos presupuestarios mayores con respecto a los egresos presupuestarios.		
CONCEPTO	IMPORTE	
Ingresos presupuestarios	\$16,539,997.10	
Total de ingresos	\$16,539,997.10	
CONCEPTO	IMPORTE	
Gastos presupuestarios	\$8,057,062.83	
Adquisición de Activo Fijo	\$ 20,125.00	
Deuda publica (Amortización de capital)	\$ 175,166.91	
Anticipo a Proveedores y Contratistas	\$1,113,739.72	
Almacén de materiales y suministros	\$ 100,460.78	
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	\$205,109.32	
Almacén de materiales y suministros	\$334,947.08	
Total de gastos	\$ 6,807,727.16	

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

DIRECTOR DE FINANZAS
MTRO. EN F. JESÚS CANCHOLA GARCÍA

