

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes:** En este mes el saldo disponible es de \$ 378,603.68 de la cuenta de caja y bancos.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:** No aplica.

**Inversiones Financieras:** En este mes no se efectuó ninguna inversión financiera.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** En lo que corresponde a este periodo no se registraron movimientos al patrimonio.

**Otros Activos:** sin movimientos

**PASIVO**

En relación a los movimientos del mes los pasivos corresponden por pagar a corto plazo.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión:** En relación a los ingresos, se registran solo ingresos propios.

**Gastos y Otras Pérdidas:** En los capítulos del gasto en donde se ejercieron mayor cantidad de recursos, fue en el capítulo 1000 de servicios personales, esto por el pago de sueldos y salarios al personal que labora en el organismo.

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

Por lo que respecta al resultado de ejercido refleja ahorro en este mes.

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

El flujo de efectivo está reflejado en la cuenta de Bancos

**V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

Lo recaudado del mes es por la cantidad de \$ 1,173,378.47 el gasto efectuado del mes es de \$ 1,530,663.53

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

C.P. ARMANDO RÍOS MACEDO  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS





ORGANISMO DE CALIMAYA

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2023

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

**Valores:** Sin movimientos

**Emisión de obligaciones:** Sin movimientos

**Avales y Garantías:** Sin movimientos

**Juicios:** Sin movimientos

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

**Bienes en concesión y en comodato:** Sin movimientos

Presupuestarias:

**Cuentas de ingresos:** El ingreso acumulado a este mes es por la cantidad de \$ 19,427,441.41 correspondiente a ingresos propios.

**El egresos acumulado a este mes** es por la cantidad de \$ 20,728,429.16

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

C.P. ARMANDO RÍOS MACEDO  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS





ORGANISMO DE CALIMAYA

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2023

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción:** La información financiera que presenta cualquier ente es fundamental para la toma de decisiones, de ahí la importancia de informar saldos reales de cada una de las cuentas que se manejan, esto solo se logra con una adecuada y responsable administración de los recursos públicos, partiendo de un sistema de contabilidad que nos permita ordenar, analizar y registrar las operaciones, con la finalidad de generar información confiable, veraz y oportuna.

**Panorama económico:** La administración actual, trabajara con una planeación sobre los ingresos para la oportuna atención de obligaciones como el pago de nóminas, gastos de operación que son necesarios para las operaciones que realiza el organismo de agua, no obstante, la falta de mayor recursos no han permitido llevar a cabo una mejor administración de los recursos.

**Autorización e historia:** El Organismo de agua empezo su tramite de descentralizacion en el mes de febrero del 2019 atraves de un cabildo a propuesta de la CAEM, e inicia los tramites ante la H. Legislatura, dando la autorización y aprobacion de la creacion del organismo público municipal de agua, potable, drenaje, alcantarillado, saneamiento y aguas residuales de Calimaya mexico publicado en la gaceta de gobierno No. 001 1021 características 113282801 de fecha 23 de diciembre del 2019, iniciando los tramites de registro y protocolo ante el sat, en el mes de enero de 2020, tramite que tardo en entregar la resolucion de registro del RFC, por situaciones de inicio de pandemia, y fue hasta el mes de enero del 2021 que se logra concluir el registro y alta del organismo iniciando operaciones de manera descentralizada el dia 01 de febrero de 2021 de acuerdo a la gaceta de gobierno No. 001 1021 de fecha 18 de enero del 2021.

**Organización y Objeto Social:** El Organismo de Agua cuenta con un manual de organización y procedimientos y su objeto social es prestar los diferentes servicios de suministro de vital líquido a la población.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Los registros contables se realizan bajo procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos, destinados a captar, valuar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones derivados de la actividad económica.

**Políticas de contabilidad significativas:** El registro de los bienes muebles se lleva a cabo de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, asimismo, la conciliación físico contable de los bienes se encuentra en su totalidad. Por otra parte es importante conciliar.

**Reporte analítico del activo:** La depreciación de los activos deberá realizarse mensualmente, sin embargo, se trabaja para realizar la conciliación.

**Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos:** A la fecha no se tiene registro alguno de mandato o contrato por la adquisición de algún financiamiento largo plazo, ni fideicomisos contratados.

**Reporte de la Recaudación:** Del total de la recaudación del presente mes, los ingresos de gestión se registran en base a los principios de contabilidad

**Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda:** Del adeudo a proveedores, contribuciones por pagar, servicios personales, por pagar otras cuentas, y documentos comerciales por pagar a largo plazo. Son pasivos que se liquidaran en los meses posteriores del mes.

**Calificaciones otorgadas:** Hoy día no se cuenta con una califficacion de instituciones financieras.

**Proceso de mejora:** El tener un padron de contribuyentes actualizado para obtener mejor recaudacion y por consiguiente estar en posibilidad de brindarle a la ciudadanía una mejor calidad de vida con los servicios que se mejoren y estar más en contacto con la ciudadanía para saber sus necesidades.

**Información por segmentos:** En meses subsecuentes se podrá aplicar la información financiera por segmentos.

**Eventos posteriores al cierre:** Se analiza posibles errores contables y/o presupuestales, todo ello con el fin de realizar los ajustes necesarios para la presentación de información financiera y la mejor toma de decisiones.

**Partes relacionadas:** No existen parte relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

C.P. ARMANDO RÍOS MACEDO  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

