



ORGANISMO OPDAPAS OCUILAN 2062
Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026



A) Notas de Desglose	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (3)	
1.-Caja, Dinero en efectivo propiedad del OPDAPAS OCUILAN. Se creó el fondo fijo de caja con un saldo de \$10,000.00 al 30 de Junio de 2026	
2. Bancos/Tesorería: Representa el monto del efectivo disponible en instituciones bancarias propiedad del Instituto. Se crearon cuentas nuevas. Banco AZTECA numero de cuenta 017201050279062 con un saldo de \$160,978.94 se tienen pendientes de identificar depósitos en efectivo y Banco BANORTE numero de cuenta 1304399421 con un saldo de \$259,796.46 al 30 de Junio de 2026	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)	
1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo	
Formado por un total de \$57,544.68 al 30 de Junio de 2026 formado por deudores diversos y subsidio al empleo de la administración actual	
SUBSIDIO AL EMPLEO \$3,562.05 por las nominas de Enero Y Febrero 2025	
OMAR OCHA DIAZ. Por la cantidad de \$100,683.69 al 30 de Junio de 2026	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)	
Inversiones Financieras (6)	
Bienes Muebles, Inmuebles o Intangibles (7)	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	
Con un saldo a la fecha de \$41,469.63. Equipo de computo del Opdapas ocuilan	
En el mes de Marzo 2025 se adquirió LAPTOP ASUS VIVOBOOK	
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	
En el mes de Marzo 2025 se adquirió TRANSFORMADOR POSTE 225 KVA 23000-460/257	
Estimaciones y Deterioros (8)	
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles:	
Se aplico la depreciación acumulada por el total de bienes es de \$0.00 al 30 de Junio de 2026	
Otros Activos (9)	
Pasivo (10)	
Obligaciones presentes en el Sistema, identificadas en términos monetarios y cuyo monto representa una disminución futura de beneficios económicos.	
2111 Servicios Personales por Pagar a corto plazo	
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	
Cuenta RETENCIONES ADMON 2025-2027. Es el saldo de la administración actual es por \$83,090.05 por las retenciones de ISR mes de febrero 2025 y Junio 2026	
Cuenta RETENCIONES ADMON 2025-2027. Es el saldo de la administración actual es por \$00.00 por las retenciones de ISSEMYM, se pagaron cuotas y aportaciones Issemym mes de Junio 2026	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.	
El saldo final al 30 de Junio de 2026 es de \$00.00 se pago provision de cuotas y aportaciones issemym mes de Mayo de 2026	
II. Notas al Estado de Actividades	
Derechos por Prestación de Servicios	
Al 30 de Junio de 2026 se recaudaron \$1,045,488.47 por ingresos Suministro de Agua Potable	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)	
Al 30 de Junio de 2026 se recaudaron \$1,613,474.49 por las subsidios para gastos de operación enviados por parte del ayuntamiento de ocuilan	
Otros Ingresos y Beneficios (13)	
Gastos y Otras Pérdidas (14)	
Al 30 de Junio de 2026 se Ejercio la cantidad de \$2,129,160.27 el total de gastos y otras pérdidas	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)	
Al 30 de Junio de 2026 El resultado en el estado de variación fue un ahorro por la cantidad \$766,583.24	
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)	
Al 30 de Junio de 2026 se obtuvo un flujo de efectivo por la cantidad de \$430,775.40	
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)	

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



ORGANISMO OPDAPAS OCUILAN 2062
Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)	
Contables:	
Valores	
No se tuvieron movimientos durante el ejercicio	
Emisión de obligaciones	
No se tuvieron movimientos durante el ejercicio	
Avales y Garantías	

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio
Juicios
No se tuvieron movimientos durante el ejercicio
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
No se tuvieron movimientos durante el ejercicio
Bienes en concesión y en comodato
No se tuvieron movimientos durante el ejercicio
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos
Derechos por Prestación de Servicios el organismo OPDAPAS obtuvo la cantidad de \$59,623.36 en el mes de Junio 2026
En lo Ingresos por los subsidios para gastos de operación se obtuvieron \$302,659.78 en mes de de Junio 2026
Cuentas de Egresos
Se integra por todos los gastos devengados, Se gasto \$351,613.16 En el mes de Junio 2026

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



ORGANISMO OPDAPAS OCUILAN 2062
Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción
EL OPDAPAS OCUILAN, es un ente descentralizado y cuenta con patrimonio propio, su principal actividad el llevar agua a la población, el motivo por el cual depende en su totalidad de la participaciones que le otorga mensualmente el Ayuntamiento de OCUILAN para cubrir sus gastos operativos, es importante mencionar que sin esa participación el ente como tal no podría subsistir.
Panorama económico
Como se mencionó en la nota anterior el EL OPDAPAS OCUILAN es un ente dependiente de las participaciones que le otorga en Municipio, por tal motivo esta situación nos impide realizar actividades ya programadas debido a la falta de dinero y al retraso de pago de las participaciones.
Autorización e Historia
EL OPDAPAS OCUILAN, es un ente que se rige por la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de carácter Municipal,
Su Órgano máximo es la Junta de Gobierno que esta integrada por un Presidente, un Secretario, un Tesorero, y dos vocales
Organización y Objeto Social
EL OPDAPAS OCUILAN es un organismo Descentralizado donde su Órgano Máximo de Gobierno es la Junta de Gobierno.
Su MISIÓN prestar los servicios de agua potable y alcantarillado a la población del municipio
Su VISIÓN es Ser una Institución la cual tenga el reconocimiento del Municipio por brindar Servicios de calidad en la distribución y consumo de agua potable en el municipio
EL OPDAPAS OCUILAN tiene como Objetivo General brindar servicios de calidad que dignifican la vida de la población, darles condiciones de salubridad y calidad en la distribución y consumo de agua potable
Bases de Preparación de los Estados Financieros
Se implementan los momentos contables en base a los lineamientos que marca la CONAC.
Políticas de Contabilidad Significativas
Reporte Analítico del Activo
EL OPDAPAS OCUILAN, No aplica depreciación de bienes en el Junio 2026
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
EL OPDAPAS OCUILAN no tiene fideicomisos
Reporte de la Recaudación
No somos un ente que recaude impuestos.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
No existe deuda
Catificaciones Otorgadas
No hemos tramitado ningún tipo de crédito.
Proceso de Mejora
EL OPDAPAS OCUILAN cuenta con un reglamento interno para el control de los trabajadores, le falta un manual de organización para que los programas que opera tengan los resultados que se desean.
Información por Segmentos
EL OPDAPAS OCUILAN es una ente pequeño, por lo tanto no es necesario segmentar la información financiera.
Eventos Posteriores al Cierre
Partes Relacionadas
EL OPDAPAS OCUILAN Depende en un su totalidad para su funcionamiento de las participaciones que le otorga el Municipio.
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"


DIRECTOR GENERAL
ING. OMAR OCHOA DIAZ


SUBDIRECTORA
LIC. EIMI ALONDRA MARQUEZ DOMINGUEZ

