



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo  
 Efectivo y Equivalentes

Se manejan las siguientes cuentas de inversión:

CUENTA CONTABLE	BANCO	CUENTA	MONTO	CLASIFICACION
1112-008-003	SCOTIABANK	104027702	72.78	CORTO PLAZO
1112-008-005	SCOTIABANK	105554795	0.00	CORTO PLAZO
1112-008-007	SCOTIABANK	105771480	1,000.84	CORTO PLAZO
1112-008-008	SCOTIABANK	105966239	0.00	CORTO PLAZO
1112-008-009	SCOTIABANK	70272272	0.00	CORTO PLAZO
1112-009-002	SCOTIABANK	70705717	0.00	CORTO PLAZO
1112-009-005	SCOTIABANK	0102785448	11.56	CORTO PLAZO
1112-009-004	SCOTIABANK	070785533	0.00	CORTO PLAZO
1112-012-003	BBVA BANCOMER	2047275587	72,272,788.76	CORTO PLAZO
1112-013-003	CUENTA AZTECA	3500001782	14,949,033.15	CORTO PLAZO

LA VARIACION ES POSITIVA DE ACUERDO A LA DEUDA PUBLICA QUE SE TENIA DE RESULTADOS ANTERIORES

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	DESCRIPCION	CONCEPTO	SALDO	MENOR A 90 DIAS	90 DIAS	180 DIAS	MENOR A 365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
1123-005-001-004	EFFECTIVO	ROBO RECEPTORIA ODAPAS NO.332560017911	598,521.44					✓
1123-005-001-007	EFFECTIVO	ROBO RECEPTORIA AGUILAS NO.332570274111	2,000.00					✓
1123-005-001-019	EFFECTIVO	ACTA DE ROBO RECEPTORIA ESTADO DE MEX	2,853.00					✓
1123-005-001-026	EFFECTIVO	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMINISTRACION S	3,000.00					✓
1123-005-001-029	EFFECTIVO	RICARDO ANTELMO LOPEZ PEDRAZA	127,803.00					✓
1123-005-001-045	EFFECTIVO	DANIELA SULEYMA TORRES RODRIGUEZ	100,086.78					✓
1123-005-001-082	EFFECTIVO	ACTA DE ROBO NEZ/NCG/00/MPI/273/00181/18/0	560,058.05					✓
1134-001-0070-071	EFFECTIVO	FUERZA Y PRESION HIDRAHULICA	99.99					✓
1123-005-001-065	EFFECTIVO	MARCO AURELIO HUERTA PEREZ	-573.87	✓				✓
1123-005-001-0091	EFFECTIVO	ACTA ROBO RECEPTORIA "AGUILAS" (NIC. NEZ/REY/00/MP	574,262.00	✓				✓
1134-001-051-051	DERECHO A RECIBIR SERVICIO	REYES VALLE ALVARO DAVID	1,329,537.57					✓
1134-001-052-052	DERECHO A RECIBIR SERVICIO	ROA BARRON PEDRO	782,761.78					✓
TOTAL			4,080,409.74					

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

EL METODO DE VALUACION QUE SE MANEJA EN ALMACEN ES PRIMERAS ENTRADAS, PRIMERAS SALIDAS, ES UN METODO OBJETIVO POR LO QUE MANIFIESTA EL SALDO DEL INVENTARIO CON MAS APEGO A LOS COSTOS DE ADQUISICION ACTUALES.

Inversiones Financieras  
 SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles  
 SIN MOVIMIENTOS

Estimaciones y Deterioros

SIN MOVIMIENTOS



Otros Activos  
SIN MOVIMIENTOS  
Pasivo

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	MENOR A 90 DIAS	90 DIAS	180 DIAS	MENOR A 365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
2112-001-001-009	ALAMILLA LABASTIDA MARIA EVA	\$ 45,886.70					✓
2112-001-001-016	AZ GRUPO EMPRESARIAL INTELIGENTE SA. DE CV.	\$ 22,506.45	✓				
2112-001-001-021	AZTECA 21 SA. DE CV.	\$ 307,870.51	✓				
2112-001-003-012	COMERCIALIZADORA GUIR S.A. DE C.V.	\$ 27,428.20					✓
2112-001-003-013	COMERCIALIZADORA Y ABASTECEDORA MEGA, S.A. DE C.V.	\$ 246,653.92	✓				
2112-001-003-021	CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA NUEVO CONCEPTO, S.A. DE C.V.	\$ 862,821.45	✓				
2112-001-003-054	CAEM 2013 2015	\$ 60.00			✓		
2112-001-003-059	CARREBO SA. DE CV.	\$ 2,686,129.85	✓				
2112-001-003-067	COMERCIALIZADORA CRR, SA. DE CV.	\$ 3,914.61	✓				
2112-001-003-068	CONSTRUCTORA Y ESTUDIOS DEL SUBSUELO SA. DE CV.	\$ 4,287,382.85				✓	
2112-001-003-070	CLORAGUA SA. DE CV.	\$ 20,900.88		✓			
2112-001-003-079	CONSTRUCTORA Y ARRENDADORA JASI, S.A. DE C.V.	\$ 0.01	✓				
2112-001-004-012	DIAZ LEON JOSE LUIS	\$ 366,042.09					✓
2112-001-005-001	ESTUDIOS Y ANALISIS AMBIENTALES, S.A. DE C.V.	\$ 1,468,960.82					✓
2112-001-006-014	FIRE SYSTEMS & WATER PUMPS, S.A. DE C.V.	\$ 1,808,860.93	✓				
2112-001-007-010	GARCIA COUOH JORGE ANGEL	\$ 13,515.99					✓
2112-001-007-025	GRUPO COMERCIAL RAGABE	\$ 27,089.48					✓
2112-001-007-028	GRUPO GASOLINERO LEALTAD, S.A. DE C.V.	\$ 4,011,412.04					✓
2112-001-008-011	HERNANDEZ LOPEZ REYNA IVONNE	\$ 394,649.25		✓			
2112-001-008-012	HERNANDEZ GARMONA LIDIA	\$ 2,465,431.08					✓
2112-001-009-014	INNOVACION DE GASOLINERAS CHIMALHUACAN S.A. DE C.V.	\$ 228,230.89			✓		
2112-001-009-016	IBARRA BUENDIA JULIO ALFREDO	\$ 555,151.41					✓
2112-001-009-017	ITRA-CAS S DE RL DE CV.	\$ 2,715,560.00					✓
2112-001-010-004	JIMENEZ SOTO JOSUE	\$ 5,568.00				✓	
2112-001-013-005	MULTIPRODUCTOS Y SERVICIOS TRIPLE E, S.A. DE C.V.	\$ 263,350.00					✓
2112-001-013-033	MANTENIMIENTO Y COMERCIALIZACIONES EL PENTAGONO, S.A DE C.V.	\$ 510,205.12		✓			
2112-001-014-039	MARTIN LOPEZ ROMERO	\$ 180.00					✓



ODAS DE NEZAHUALCOYOTL 2087  
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2019

2112-001-016-014	PRODUCTOS Y SERVICIOS INTEGRALES NEZA, S.A. DE C.V.	\$	407,020.90						✓
2112-001-018-014	RAMIREZ GUERRERO BALTAZAR	\$	314,325.20						✓
2112-001-018-022	REYES DUARTE, S.C. JOSE ANTONIO	\$	4,500.00						✓
2112-001-019-020	SISTEMA INTELIGENTE DE ADMINISTRACION SA. DE CV.	\$	237,738.02						✓
2112-001-019-023	SANCHEZ GARCIA JOSE ABEL	\$	1,127,661.88						✓
2112-001-019-026	SANCHEZ RAMOS GUILLERMINA	\$	229,387.77						✓
2112-001-019-027	SERVICIO LIESYEZA SA DE CV	\$	0.29						✓
2112-001-019-030	SOPORTE DINAMICO S.A. DE C.V.	\$	0.03						✓
2112-001-020-006	TEMOCSA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	\$	6,119,583.52						✓
2112-001-020-010	TALLER CENTRAL DE INGENIERIA TCI, SA DE CV	\$	1,271,360.00						✓
2112-001-020-012	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES S.A. DE C.V	\$	-						✓
2112-001-021-002	UNIDESPENSAS SA DE CV	\$	524,365.20						✓
2112-002-007-031	GABRIELA MANDUJANO LEZO	\$	8,120.00						
2112-002-009-018	Imax Sistemas SA. DE CV.	\$	2,891.04						
2112-002-009-022	IMPULSOS ESTRATEGICOS E INNOVADORES S.A DE C.V	\$	137,685.04						
2112-002-019-027	SERVICIO LIESYEZA SA DE CV	\$	199,475.94						
2112-002-020-012	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES S.A. DE C.V	\$	-						
2117-001-001-002-027	PRESTAMOS A CORTO PLAZO	\$	88,049.53						
2117-001-001-002-028	6.1 % FONDO DE PENSIONES	\$	293,446.40						
2117-001-001-002-029	4.625 % SERVICIO MEDICO	\$	325,700.28						
2117-001-001-002-030	SAV ISSEMYM	\$	1,999.13						
2117-001-001-002-031	SEGURO DE VIDA	\$	1,237.96						
2117-001-001-002-032	1.40 % SCI ISSEMYM	\$	28,950.75						
2117-001-001-003-001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	\$	2,649,906.79						
2117-001-001-003-002	10% SOBRE HONORARIOS	\$	608.38						
2117-001-001-004-001	CUOTAS SINDICALES	\$	91,995.85						
2117-001-001-004-002	DESC POR DEFUNCIONES SINDICATO	\$	39.21			✓			
2117-001-001-005-002	JANET VARGAS DE LA CRUZ	\$	1,927.02						✓
2117-001-001-005-004	MARCELA MURILLO MARTINEZ	\$	1,130.05						✓
2117-001-001-005-006	JUANA GOMEZ HERNANDEZ	\$	2,050.00						✓
2117-001-001-005-009	FABIOLA PONCE CARRASCO	\$	1,368.44						✓
2117-001-001-005-010	TEODORO AMBROSIO AGUIRRE SALAUZ	\$	820.00						✓
2117-001-001-005-011	ANTONIA FLORES ARIAS	\$	1,292.70						✓
2117-001-001-005-012	TERESA LOPEZ ORTEGA	\$	1,131.77						✓
2117-001-001-005-016	VIRGINIA GARCIA HERNANDEZ	\$	2,201.01						✓
2117-001-001-005-017	JUANA SOLIS MORA	\$	1,880.00						✓
2117-001-001-005-018	OLGA LIDIA PEREZ HERNANDEZ	\$	3,072.00						✓
2117-001-001-005-026	ROSA MORALES SOTO	\$	2,087.29						✓
2117-001-001-005-027	MARIA DEL ROCIO CISNEROS MORALES	\$	1,303.18						✓
2117-001-001-005-030	MONICA MENDOZA TORRALBA	\$	2,636.51						✓
2117-001-001-005-031	DULCE ROCIO GONZALEZ BUENO	\$	2,593.82						✓
2117-001-001-005-034	VERONICA RODRIGUEZ NAVARRETE	\$	2,137.99						✓
2117-001-001-005-036	BEATRIZ RESENDIZ LOPEZ	\$	6,797.16						✓
2117-001-001-005-037	MARIA LUISA SANCHEZ MARTINEZ	\$	1,257.54						✓
2117-001-001-005-038	KAORY SULEM WONG GARCIA	\$	1,720.44						✓
2117-001-001-005-039	FABIOLA PONCE CARRASCO	\$	1,509.75						✓
2117-001-001-005-040	CRYSTAL MILLAN GARCIA	\$	2,870.28						✓
2117-001-001-005-041	SOLEDAD SOCORRO ESPINOZA GOMEZ	\$	2,391.00						✓
2117-001-001-005-042	MARIA DE LOURDES MARTINEZ GARCIA	\$	1,131.77						✓



ODAS DE NEZAHUALCOYOTL 2087  
 Notas a los Estados Financieros  
 Periodo del 01 al 30 de Junio de 2019

2117-001-001-005-043	XOCHITL GARCÍA APARICIO	\$	2,715.06						✓
2117-001-001-005-044	VIRIDIANA CARRANZA IGLESIAS	\$	1,927.55						✓
2117-001-001-005-045	KAREN VIANEY HERRERA T	\$	724.93						✓
2117-001-001-005-046	MARISOL NOEMI CUEVAS PINEDA	\$	5,134.75						✓
2117-001-001-005-047	SANDRA FAVIOLA VALDETANO SANTOS	\$	1,547.23						✓
2117-001-001-005-048	FERNANDO GARCIA AMBROSIO	\$	2,625.72						✓
2117-001-001-008-001	RETENCION DEL 3.0% IMP. SOBRE EROGACIONES	\$	180.00	✓					
2117-001-001-009-001	RETENCION A FAVOR DE TERCEROS	\$	14,997.91						✓
2117-001-004-001-001	IVA POR PAGAR	\$	8,118,631.92						✓
2119-002-001-0001-0033	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD ADMON.2009-2012	\$	380,086.09						
2119-002-001-0001-0034	CARMEN MARLEN AGUILAR BELTRAN	\$	3,000.00						
2119-002-001-0001-0035	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD ADMON.2013-2015	\$	9,760,044.08						
2119-002-001-0002-0003	SANTOS SANCHEZ GONZALEZ	\$	12,019.00						
2119-002-001-0002-0006	DEPOSITOS POR IDENTIFICAR	\$	392,604.92						
2119-002-001-0002-0007	SCOTIABANK CUENTA 1384	\$	50.00						
2119-002-001-0005-0011	PRATS SUAREZ SUPERVISION Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V.	\$	53,415.69						
2119-002-001-0005-0012	MARCELO BAZALDUA CABEZA	\$	17.28						✓
2119-002-001-0005-0014	MENDOZA GONZALEZ ROBERTO	\$	4,999.60						
2119-002-001-0011-0001	ACREEDORES VARIOS	\$	0.02						
2119-002-001-0011-0003	RODRIGUEZ MORALES GILDA LIZBETH	\$	4,999.60						✓
2129-001-001-001	Convenio a ISSEMYM	-\$	349,864.38						✓
2111-001-001-001	SUELDOS Y SALARIOS	\$	3,736,878.76						
2111-001-002-001	SUELDOS Y SALARIOS (2019)	\$	130,388.42						✓
		\$	59,734,255.51						

II. Notas al Estado de Actividades  
Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
4131-003-001	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS	8,991,414.28
4143-004-003	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	313,083,258.84
4144-004-004	ACCESORIOS DE DERECHOS	23,425,799.82
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>345,500,472.94</b>

Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones.

Otros Ingresos y Beneficios

Gastos y Otras Pérdidas

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE	PORCENTAJE QUE REPRESENTA DEL TOTAL DEL GASTO	OBSERVACION
3131	SERVICIO DE AGUA	221,592,401.09	30%	ES UN GASTO INDISPENSABLE PARA LA OPERACIÓN DEL ORGANISMO
4391	SUBSIDIO POR CARGA FISCAL	113,487,356.00	100.00%	ES UN GASTO DE FUNCIONAMIENTO, SE ESTA APLICANDO UN PROGRAMA AL ASESOR A MANO FUERTE EN EL EJERCICIO
9911	POR EL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR (ADEFAS)	43,249,145.47	37.00%	SE PAGO ADEFAS DE ADEUDOS CON CAEM Y CONAGUA, DEL EJERCICIO 2014 Y PAGO A PROVEEDORES 2014 Y EJERCICIOS ANTERIORES
	<b>TOTAL GASTOS MAYORES AL 10%</b>	<b>378,328,902.56</b>	<b>167.00%</b>	

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

RUBRO	MODIFICACIONES RELEVANTES	IMPORTE
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	ESTE RUBRO NO REFLEJO MOVIMIENTO ALGUNO DURANTE EL EJERCICIO	69,110,093.70
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	ESTE RUBRO NO REFLEJO MOVIMIENTO ALGUNO DURANTE EL EJERCICIO	102,150,128.68
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	ESTE RUBRO REFLEJA EL AHORRO DURANTE EL EJERCICIO	116,654,818.62
AJUSTE POR CAMBIO DE VALOR	ESTE RUBRO REFLEJA MOVIMIENTO ALGUNO DURANTE EL EJERCICIO	287,915,041.00

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	JUNIO	MAYO
EFFECTIVO EN BANCOS- TESORERIA	92,388,589.07	117,388,589.07
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES(HASTA TRES MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>92,388,589.07</b>	<b>117,388,589.07</b>

2.- DETALLAR LA ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES CON SU MONTO GLOBAL Y EN SU CASO, EL PORCENTAJE DE ESTAS ADQUISICIONES QUE FUERON REALIZADAS MEDIANTE SUBSIDIOS DE CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL.

SIN MOVIMIENTOS

3.- Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	-223,166.27	-209,688.58
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LA PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD	0.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00

EN EL EJERCICIO EN CURSO SE HAN REALIZADO DEPRECIACIONES DE LOS BIENES. -223,166.27 -209,688.58

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

EN LAS CONCILIACIONES NO SE OBSERVAN DIFERENCIAS

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

\_\_\_\_\_  
 DIRECTOR DE FINANZAS  
 C.P. RUBÉN SAAVEDRA RAMOS

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	TIPO DE INGRESO
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	815,016,365.85	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PUBLICAS
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	276,939,946.15	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	ACCESORIOS DE DERECHOS
8140	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	APORTACIONES
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	538,076,419.50	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS

Cuentas de Egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	TIPO DE GASTO
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	616,584,466.52	
8212	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	125,303,799.46	
8214	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS	45,400,802.74	
8215	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE INVERSION PUBLICA	24,200,000.00	
8216	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,527,297.93	
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	295,573,018.66	
8222	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	8,291,254.30	
8224	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS	2,151,657.27	
8225	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE INVERSION PUBLICA	24,200,000.00	
8226	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES	2,981,317.36	
8241	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,179,267.61	
8246	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES	32,669.45	
8251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,022,727.00	
8256	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	104,247.52	
8271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	302,809,452.25	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO, IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR
8272	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	117,012,545.16	SUBSIDIO POR CARGA FISCAL
8274	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE DEUDA PUBLICA	43,249,145.47	PAGO DE ADEFAS
8276	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	409,063.60	BIENES MUEBLES E INMUEBLES

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

DIRECTOR DE FINANZAS  
 C.P. RUBÉN SAAVEDRA RAMOS

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción

CUBRIR EN FORMA PERMANENTE CON EXCELENTE CALIDAD EN ATENCION Y SERVICIO, LAS NECESIDADES Y DEMANDAS HIDRAULICAS MUNICIPALES MEDIANTE LA CONSTRUCCION, AMPLIACION, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA, GARANTIZANDO LA RECOLECCION, DESALOJO Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES PARA PRESERVAR EL EQUILIBRIO ECOLOGICO

Panorama Económico y Financiero

ODAPAS NEZAHUALCOYOTL OPERA CON PARTICIPACION QUE EL H. AYUNTAMIENTO OTORGA CADA MES Y GENERA INGRESOS PROPIOS MEDIANTE EL COBRO DE DERECHOS DE AGUA, SE LLEVA UN ESTRICTO MANEJO DE RECURSOS ECONOMICOS PARA BRINDAR UN SERVICIO ADECUADO, CUMPLIENDO CON LAS OBLIGACIONES FISCALES CORRESPONDIENTES

Autorización e Historia

ODAS DE NEZAHUALCOYOTL 2087  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Junio de 2019

FECHA DE CREACION:  
Organización y Objeto Social

26 DE MARZO DE 1993, DE ACUERDO A LA GACETA DE GOBIERNO N° 201, DE MARZO DE 1993.

BRINDAR SERVICIOS DE CALIDAD QUE PERMITAN EL ABASTO OPORTUNO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Principal actividad: SERVICIOS DE SANEAMIENTO ESTATALES MUNICIPALES

Ejercicio fiscal: 1993

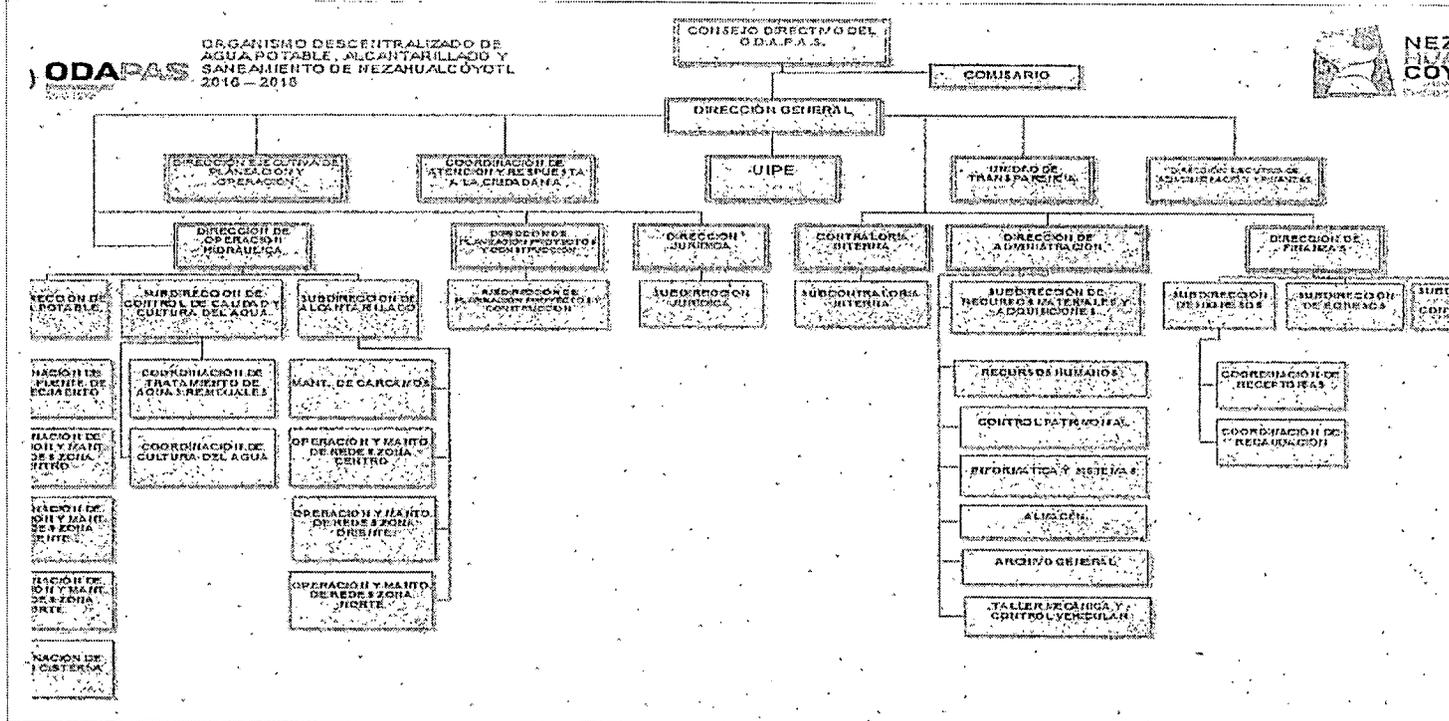
Regimen Jurídico: ADMINISTRACION MUNICIPAL DE ABASTO OPORTUNO DE AGUA POTABLE

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

- PRESENTAR LA DECLARACIÓN Y PAGO PROVISIONAL MENSUAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) POR SUELDOS Y SALARIOS Y HONORARIOS.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN ANUAL DONDE SE INFORME SOBRE LAS RETENCIONES DE LOS TRABAJADORES QUE RECIBIERON SUELDOS Y SALARIOS Y DECLARACION POR EROGACIONES.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES POR TASAS DE IVA
- PRESENTAR DECLARACION DE PAGO POR SERVICIOS AMBIENTALES

Organización y Objeto Social

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO:  
SIN MOVIMIENTOS

**Bases de Preparación de los Estados Financieros**

PARA INTEGRAR LOS ESTADOS FINANCIEROS SE LLEVA A CABO LA NORMATIVIDAD QUE EMITIO LA CONAC, SE REALIZAN LOS ASIENTOS CONTABLES DE COMPROMETER EL RECURSO, DEVENGAR CUANDO SE CUENTA CON LA FACTURA Y POSTERIORMENTE REALIZAR EL PAGO

- PRECISA LO REFERENTE A LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA, PROPORCIONA UNA GUÍA SOBRE LA ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LOS REQUISITOS MÍNIMOS DE ÉSTOS SOBRE LA BASE DE REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGADO.

SUSTANCIA ECONOMICA  
ENTES PUBLICOS  
REVELACION SUFICIENTE  
CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA  
REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA  
DUALIDAD ECONOMICA  
VALUACION  
DEVENGO CONTABLE  
IMPORTANCIA RELATIVA  
EXISTENCIA PERMANENTE

**Políticas de Contabilidad Significativas**

A) ACTUALIZACIÓN: SE INFORMARA DEL MÉTODO UTILIZADO PARA LA ACTUALIZACIÓN DEL VALOR DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO Y LAS RAZONES DE DICHA ELECCIÓN, ASÍ COMO INFORMAR DE LA DESCONEXIÓN O RECONEXIÓN INFLACIONARIA.

ODAPAS CUENTA CON BIENES INMUEBLES PERO NO SE HA REALIZADO ACTUALIZACIÓN DE VALOR DE ACTIVOS.

B) INFORMAR SOBRE LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL.

NO SE REALIZAN OPERACIONES EN EL EXTRANJERO.

C) MÉTODO DE VALUACIÓN DE LA INVERSIÓN EN ACCIONES DE COMPAÑÍAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS.  
SIN MOVIMIENTO.

D) SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS Y COSTO DE LO VENDIDO.  
SIN MOVIMIENTO.

E) BENEFICIOS A EMPLEADOS:  
REVELAR EL CÁLCULO DE LA RESERVA  
ACTUARIAL. VALOR PRESENTE DE LOS

SIN MOVIMIENTOS.



F) PROVISIONES: OBJETO DE CREACIÓN, MONTO, PLAZO.  
EN LAS NOTAS DE DESGLOCE SE MUESTRAN LOS PASIVOS CON VENCIMIENTO MENOR A 90 DIAS, LOS CUALES SERÁN PAGADOS DURANTES LOS PRIMEROS DIAS DEL MES SIGUIENTE.

G) RESERVAS: OBJETIVO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO.  
SIN MOVIMIENTO

H) CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES JUNTO CON LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE SE TENDRÁ EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL ENTE PÚBLICO, YA SEA RETROSPECTIVOS O PROSPECTIVOS.

SIN MOVIMIENTO

I) RECLASIFICACIONES: SE DEBEN REVELAR TODOS AQUELLOS MOVIMIENTOS ENTRE CUENTAS POR EFECTOS DE CAMBIOS EN LOS TIPOS DE OPERACIONES.  
SIN MOVIMIENTOS

J) DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
2129-001-001-001	CONVENIO A ISSEMYM	-349,864.38
1151-001-001-001-001	MATERIAL DE CONSTRUCCION	2,523,650.17
1151-002-001-001-001	MATERIAL ELECTRICO	8,173.78

Se llenen pendientes por depurar estas cuentas

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO  
SE INFORMARÁ SOBRE:

a) ACTIVOS EN MONEDA EXTRANJERA  
SIN MOVIMIENTOS

b) PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA  
SIN MOVIMIENTOS

c) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA  
SIN MOVIMIENTOS

d) TIPO DE CAMBIO  
SIN MOVIMIENTOS

e) EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL  
SIN MOVIMIENTOS

ACTUALMENTE ODAPAS NEZAHUALCOYOTL NO MANEJA ACTIVOS, PASIVOS, EN MONEDA EXTRANJERA.

Reporte Analtico del Activo

a) VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS.  
SIN MOVIMIENTO

b) CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS.  
SIN MOVIMIENTOS

c) IMPORTE DE LOS GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, TANTO FINANCIEROS COMO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO.  
SIN MOVIMIENTOS

d) RIESGOS POR TIPO DE CAMBIO O TIPO DE INTERÉS DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS.  
SIN MOVIMIENTOS

e) VALOR ACTIVADO EN EL EJERCICIO DE LOS BIENES CONSTRUIDOS POR LA ENTIDAD.  
SIN MOVIMIENTOS

f) OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN EL ACTIVO, TALES COMO BIENES EN GARANTÍA, SEÑALADOS EN EMBARGOS, LITIGIOS, TÍTULOS DE INVERSIONES ENTREGADOS EN GARANTÍAS, BAJA SIGNIFICATIVA DEL VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS, ETC.

SIN MOVIMIENTO

g) DESMANTELAMIENTO DE ACTIVOS, PROCEDIMIENTOS, IMPLICACIONES, EFECTOS CONTABLES.  
SIN MOVIMIENTO

h) ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS; PLANEACIÓN CON EL OBJETIVO DE QUE EL ENTE LOS UTILICE DE MANERA MÁS EFECTIVA  
 SIN MOVIMIENTOS

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos  
 SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación.

SE TIENE UNA RECAUDACION A MAYO 2019 DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS UN IMPORTE DE \$ 532,343,504.50 POR LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	RECAUDADO	PRESUPUESTADO	DIFERENCIA
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	8,991,414.28	7,947,684.26	-1,043,730.02
4140	DERECHOS	336,509,058.66	409,023,753.30	72,514,694.64
4220	PARTICIPACIONES Y SUBSIDIOS	186,556,923.28	365,134,195.43	178,577,272.15
4310	INGRESOS FINANCIEROS	286,108.28	1,177,816.77	891,708.49
<b>TOTAL</b>		<b>532,343,504.50</b>	<b>783,283,449.76</b>	<b>250,939,945.26</b>

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

CONCEPTO	IMPORTE
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,867,267.18
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 34,400,177.88
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 11,675,729.07
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,611,246.28
Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	-\$ 349,864.38
<b>TOTAL DEUDA</b>	<b>\$ 60,204,556.03</b>

EJERCICIO	INGRESOS
2014	813,231,514.41
2015	648,121,175.36
2016	566,052,110.90
2017	676,660,500.94
2018	690,346,397.93
<b>TOTAL INGRESO</b>	<b>3,394,411,699.54</b>

1.77%

SE TIENE UN ADEUDO DE \$ 60,204,556.03 QUE REPRESENTA EL 1.85% DE LA RECAUDACION DE LOS ULTIMOS CINCO AÑOS



**Calificaciones Otorgadas**  
SIN MOVIMIENTO

**Proceso de Mejora**

ODAPAS SERÁ ADMINISTRADO POR LAS DIRECCIONES DE ADMINISTRACION, FINANZAS Y APOYADO POR LAS DISTINTAS AREAS QUE CONFORMAN EL ORGANISMO, ADEMAS DE SER DIRIGIDO POR LA JUNTA DIRECTIVA.

OBSERVAR LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE LE SEAN APLICABLES EN TODA TRANSACCIÓN, EN SU REGISTRO Y EN GENERAL, EN CUALQUIER ASPECTO RELACIONADO CON EL SISTEMA CONTABLE Y PRESUPUESTAL

- LA DIRECCION DE FINANZAS LLEVARA EL EL REGISTRO PRESUPUESTARIO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS COMPRENDIDOS EN EL PRESUPUESTO DEL ENTE, ASÍ COMO SU VINCULACIÓN CON EL AVANCE FISICO FINANCIERO DE LOS PROYECTOS PROGRAMADOS A CARGO DE LA DIRECCION DE PLANEACION.

**Información por Segmentos**  
SIN MOVIMIENTO

**Eventos Posteriores al Cierre**

**Partes Relacionadas**  
NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ENVIARA FIRMADA EN CADA PÁGINA, ASI MISMO CONTARA CON LA LEYENDA BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD LA INFORMACION CONTABLE DEL MES.

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

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR DE FINANZAS  
C.P. RUBÉN SAAVEDRA RAMOS