



ODAS DE LERMA 2038

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) En lo que corresponde a este ejercicio el organismo no cuenta con inversiones financieras.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Al 30 de Junio se tiene un importe de \$ 229,400.40

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) En lo que corresponde al organismo de agua se cuenta con materiales necesarios para llevar acabo las operaciones de mantenimiento, reparación de infraestructura hidraulica.

Inversiones Financieras (7) Se informa que el organismo al 30 de Junio de 2019 no cuenta con inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Cuenta	Depreciacion del ejercicio	Acumula	Porcentaje depreciación
Equipo de computo y accesorios	\$ 26,301.70	\$ 1,250,976.20	20%
Equipo de ingenieria	\$ 556.24	\$ 30,037.44	10%
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 3,650.81	\$ 191,658.45	3%
Vehículos	\$ 96,926.28	\$ 4,952,226.59	10%
Maquinaria y equipo de construcción	\$ 3,342.72	\$ 180,506.42	10%
Maquinaria y equipo diverso	\$ 38,733.65	\$ 2,073,379.61	10%
Equipo hidráulico	\$ 2,477.62	\$ 131,591.19	10%
Equipo de radio y comunicación	\$ 1,694.34	\$ 81,988.30	10%
Edificios no habitacionales	\$ 16,463.11	\$ 889,008.14	2%

La aplicación de tasa de depreciación es conforme al Manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México; así mismo el estado de los bienes es bueno al 30 de Junio de 2019.

Estimaciones y Deterioros (9) Al 30 de Junio de 2019 no se registran estimaciones y/o deterioros.

Otros Activos (10) En este punto mencionar las construcciones en proceso.

Pasivo (11)

Cuentas por pagar a corto plazo por importe de \$ 2,611,256.73

Otros pasivos por importe de \$ 923,769.57

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Derechos por Prestaciones de Servicios	\$ 47,839,722.19
--	------------------

Accesorios de Derechos	\$ 2,977,667.58
------------------------	-----------------

Otros de ingresos y beneficios varios	\$ 12,252.46
---------------------------------------	--------------

Gastos y Otras Pérdidas (13) El pago de impuestos correspondientes al ejercicio lo que afecta de manera significativa los egresos.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) Se informa que la 30 de Junio de 2019 los recursos obtenidos son por los derechos, es por ello que se obtiene recursos propios

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

Efectivo en bancos -Tesoreria	\$ 5,403,863.76
-------------------------------	-----------------

Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ 0.00
--	---------

Fondos con afectación específica	\$ 0.00
----------------------------------	---------

Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ 0.00
---	---------

Total de Efectivo y equivalentes	\$ 5,403,863.76
----------------------------------	-----------------

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operaciones y la cuenta de Ahorro/Desahorro de Rubros Extraordinarios.

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	X	X
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) Con respecto a este punto informar que se tiene ingresos presupuestarios mayores con respecto a los egresos presupuesatarios es por ello la diferencia significativa al 30 de Junio de 2019.		

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

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: Al 30 de Junio de 2019 no se cuenta con instrumentos de créditos recibidos en garantía

Emisión de obligaciones: Al 30 de Junio de 2019 no hay instrumentos de crédito.

Avales y Garantías: Al 30 de Junio de 2019 no se cuenta con avales y/o garantías

Juicios: Al 30 de Junio de 2019 no se cuenta con ningun juicio determinado por la autoridad.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Al 30 de Mayo de 2019 no se cuenta con contratos para Inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS)

Bienes en concesión y en comodato No se cuenta con bienes en conseción y/o en comodato al 30 de Junio de 2019.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Al 30 de Junio de 2019 se obtubieron ingresos menores a lo que se presupuesto, sin embargo se trabaja para tener un equilibrio presupuestal.

Cuentas de Egresos: Al 30 de Junio de 2019 los gastos son menores de acuerdo a lo presupuestado todo ello por inicio de labores de la administración en el cual es necesario contar con materiales y suministros, todo ello para poder realizar las actividades propias de la administración.

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

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) En lo que corresponde al ejercicio de 2019, los factores de inicio de la administración 2019-2021 y cambios administrativo propios de la organización de organismo del agua de Lerma.

Panorama Económico y Financiero(5) El inicio de esta administración es eficientar los recursos obtenidos por la prestación de los servicios de agua potable, drenaje y alcantarillado.

Autorización e Historia (6) El organismo público descentralizado para la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento del Municipio de Lerma se crea un 25 de mayo de 1992 y se publica en gaceta de gobierno un día 29 de abril de 1992 en el decreto No. 80

Organización y Objeto Social (7) Es un organismo público descentralizado para la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento en el Municipio de Lerma.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los estados financieros se preparan conforme a los Lineamientos para la planeación, programación y presupuesto de egresos municipal para el ejercicio fiscal 2019, Manual unico de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades publicas del gobierno y municipios del gobierno del Estado de Mexico. Lineamientos para la entrega del presupuesto de egresos municipal del ejercicio fiscal 2018, Lineamientos para la entrega del informe mensual municipal 2019, Ley de Disciplina Financiera.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Inicio de una administración por ello la valoración de la infromacion finnaciera, así como la normatividad aplicable.

Reporte Analítico del Activo (10) El estado que guardan los bienes muebles e inmuebles son buenos y el % de depreciación corresponde a lo señalado en el Manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de Mexico (Decimoséptima edición) 2018.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) En el ejercicio 2019 no se cuenta con fideicomisos, mandatos y/o contratos análogos.

Reporte de la Recaudación (12) Los ingresos recibidos corresponden a recursos propios y no se cuenta con otro tipo de ingresos al 31 de Mayo de 2019.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Cons respecto a la deuda se pagara en ejercicio 2019 conforme a la disponibilidad del recurso.

Calificaciones Otorgadas (14) Al 30 de Junio de 2019 no se ha solicitado una calificación crediticia por parte del organismo.

Proceso de Mejora (15) Se trabaja y se analizan las operaciones todo ello para mejorar en la atención del usuario así como las posibles contingencias que se pudieran presentar dentro del Municipio de Lerma.

Información por Segmentos (16) En el organismo es necesario revelar la información de manera segmentada.

Eventos Posteriores al Cierre (17) Depuración de cuentas así como análisis de su saldo.

Partes Relacionadas (18) En el organismo no exiaten partes relacionadas que pidieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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"

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

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ

