



ODAS DE LERMA 2038

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020 (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 (5) Al 31 de Marzo se tiene un importe de \$ 600,571.80

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

Inversiones Financieras (7) Se informa que el organismo al 31 de Marzo de 2020 no cuenta con inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Cuenta	Depreciación del ejercicio	Acumula	Porcentaje depreciación
Equipo de computo y accesorios	\$ 5,847.81	\$ 1,431,689.95	20%
Equipo de ingeniería	\$ 556.24	\$ 35,043.72	10%
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 3,760.65	\$ 225,403.72	3%
Vehículos	\$ 121,312.07	\$ 66,008,381.66	10%
Maquinaria y equipo de construcción	\$ 3,982.89	\$ 214,431.80	10%
Maquinaria y equipo diverso	\$ 40,449.94	\$ 2,335,899.13	10%
Equipo hidráulico	\$ 2,477.62	\$ 153,889.65	10%
Equipo de radio y comunicación	\$ 1,694.34	\$ 97,238.58	10%
Edificios no habitacionales	\$ 16,463.11	\$ 1,037,176.18	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 31 de Marzo de 2020.

Estimaciones y Deterioros (9) Al 31 de Marzo de 2020 no se registran estimaciones y/o deterioros.

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

Pasivo (11)

Proveedores \$ 3,543,319.71
Retenciones y contribuciones \$ 6,013,476.43
Otras cuentas por pagar \$ -23,466.57
Ingresos por clasificar \$ 5,048,876.61

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Derechos por Prestaciones de Servicios	\$	29,582,093.90
Accesorios de Derechos	\$	1,689,749.57
Otros de ingresos y beneficios varios	\$	5,371.31

Gastos y Otras Pérdidas (13) El pago de los siguientes rubros que representan más del 10% correspondientes a los gastos del mes:

1131 Sueldos \$ 2,596,156.70
3131 Derechos de agua \$ 1,906,987.75
9911 ADEFAS \$ 1,107,346.22

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) Se informa que la 31 de Marzo de 2020 los recursos obtenidos son por los derechos, es por ello que se obtiene recursos propios:

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2019	\$	20,296,861.25
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019	\$	47,634,400.92
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019	\$	67,931,262.17
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020	\$	3,612,291.79
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020	\$	71,543,553.96

El patrimonio del organismo al 31 de Marzo de 2020 se modifica y/o son de procedencia de recursos propios derivado de la gestión realizada.

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

	Inicio de mes	Final de mes
Efectivo en bancos -Tesorería	\$ 7,283,121.70	\$ 8,761,065.18
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ 0.00	\$ 0.00
Fondos con afectación específica	\$ 0.00	\$ 0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ 0.00	\$ 0.00

Total de Efectivo y equivalentes	\$ 7,283,121.70	\$ 8,761,065.18
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Opeación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios		
	20XN	20XN-1
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
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 menores con respecto a los egresos presupuesatarios es por ello la diferencia significativa al 31 de Marzo de 2020.		
CONCEPTO	IMPORTE	
Ingresos presupuestarios	14,538,227.42	
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	
Ingresos derivados de ejercicios ant no aplicados	0.00	
Remanentes de ejercicios anteriores	0.00	
Total de ingresos	\$ 14,538,227.42	
CONCEPTO	IMPORTE	
Gastos presupuestarios	10,665,760.57	
Adquisición de activo fijo	0.00	
Contrucciones en proceso	0.00	
Deuda publica (Amortizacion de capital)	1,107,346.22	
Anticipo a proveedores y contratistas	453,740.89	

Almacen de materiales y suministros	161,470.78
Otros gastos y perdidas extraordinarias	196,544.67
Almacen de materiales y suministros	445,042.15
Otros	462,279.95
Total de gastos	\$ 10,047.069.45

"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 31 de Marzo de 2020 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: Al 31 de Marzo de 2020 no se cuenta con instrumentos de créditos recibidos en garantía

Emisión de obligaciones: Al 31 de Marzo de 2020 no hay instrumentos de crédito.

Avales y Garantías: Al 31 de Marzo de 2020 no se cuenta con avales y/o garantías

Juicios: Al 31 de Marzo de 2020 no se cuenta con ningun juicio determinado por la autoridad.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Al 31 de Marzo de 2020 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 31 de Marzo de 2020.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Al 31 de Marzo de 2020 se obtubieron ingresos menores a lo que se presupuesto, sin embargo se trabaja para tener un equilibrio presupuestal.

Cuentas de Egresos: Al 31 de Marzo de 2020, los gastos son menores de acuerdo a lo presupuestado, todo ello derivado de la recaudación y disponibilidad del recurso en este mes.

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



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2020 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) En lo que corresponde al ejercicio de 2020 se trabaja para cumplir con las metas programadas por cada unidad administrativa.

Panorama Económico y Financiero(5) El inicio de esta administración es efficientar 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 2020, Manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de Mexico. Lineamientos para la entrega del presupuesto de egresos municipal 2020, Lineamientos para la entrega del informe mensual municipal 2020, Ley de Disciplina Financiera. Normatividad CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Con respecto a las políticas de contabilidad se crean provisiones con el objetivo de revelar su impacto en los estados financieros, así mismo contar con información financiera confiable y en momento real posible, en lo que corresponde al 31 de marzo hay reclasificaciones con el fin de revelar los movimientos correspondientes, del mismo modo depuración y cancelación de saldos.

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. Se informa que al 31 de marzo no hay bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) Al 31 de marzo de 2020 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 marzo de 2020.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Con respecto a la deuda será pagada durante el ejercicio 2020 conforme a la disponibilidad de recursos, así como la recaudación de ellos.

Calificaciones Otorgadas (14) Al 31 de Marzo de 2020 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 en el Municipio de Lerma. del mismo modo se establecen metas para cada unidad ejecutora del gasto y se evalúa cada trimestre.

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. Así como la depreciación de los bienes muebles y que se verificara para dar cumplimiento en tiempo y forma.

Partes Relacionadas (18) En el organismo no existen partes relacionadas que pidieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el ejercicio 2020.

"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