



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA

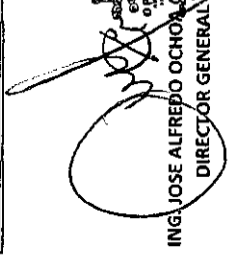
ESTADO ANALITICO DE DUEDA Y OTROS PASIVOS

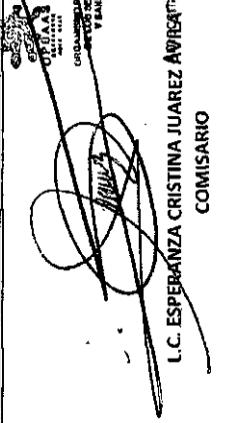
MUNICIPIO: (1)

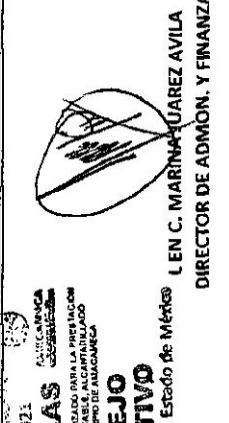
ODAS DE AMECAMECA 2010

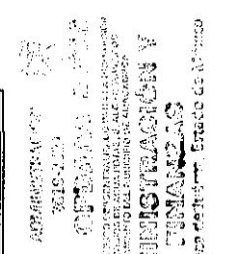
DEL 1° DE ENERO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2018

Denominación de las Deudas (3)	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Periodo (6)	Saldo Final del Periodo (7)
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo (8)</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Largo Plazo (9)</b>				
<b>Otros Pasivos: (10)</b>				
corto plazo	peso mexicano	ISSEMYM (2112)	135,109.07	-
corto plazo	peso mexicano	Sueldos por pagar(2111)	169,560.44	-
corto plazo	peso mexicano	Impuestos (2117)	3,576,940.30	2,715,967.58
corto plazo	peso mexicano	Acreedores (2119)	103,997.16	-
corto plazo	peso mexicano	Municipio (2119)	4,155,198.36	-
corto plazo	peso mexicano	CAEM (2119)	1,365,365.97	5,511,987.30
corto plazo	peso mexicano	CONAGUA (2119)	436,720.00	-
Suma corto plazo			9,942,891.30	8,227,954.88
largo plazo	peso mexicano	CONVENIO CON ISSEMYM	4,742,588.89	4,355,438.77
<b>Total Deuda y Otros Pasivos (11)</b>			<b>14,685,480.19</b>	<b>12,583,393.65</b>


**DIRECTOR GENERAL**  
 ADMINISTRACION 2019-2021  
**OPDAAS**  
 ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA


**COMISARIO**  
 L.C. ESPERANZA CRISTINA JUAREZ AVILA  
 COMISARIO


**DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS**  
 L. EN C. MARINA JUAREZ AVILA  
 DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS


**ADMINISTRACION 2019-2021**  
**OPDAAS**  
 ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION LOS SERVICIOS DE AGUA  
 POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA  
**Notas a los Estados Financieros**

ODAS AMECAMECA 2010

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

<b>A) Notas de Desglose</b>	
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>	
<b>Activo</b>	
Efectivo y Equivalentes (4)	SALDO \$123,227.28
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	
Inversiones Financieras (7)	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	\$ 7,240,316.10
Estimaciones y Deterioros (9)	
Otros Activos (10)	
<b>Pasivo (11)</b>	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	\$0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO ISSEMYM	\$0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 2,715,967.58

Saldo en bancos de la cuenta de BBV Bancomer a nombre del Organismo se cancela cuenta bancaria por fin de administración. Saldo de caja chica \$123,227.28

No hay saldo, ya que el saldo de IVA Acreditado Pagado del mes se traspasa a la cuenta de IVA por Pagar.

Deudores Diversos: No hay saldo. El subsidio al empleo se traspasa a la cuenta de ISR; OTROS DERECHOS A RECIBIR es Iva Acreditado No Pagado en este mes no se registro.

NO TIENE EL ORGANISMO

NO TIENE EL ORGANISMO

Esta integrado por las siguientes cuentas: Bienes Inmuebles \$3,969,464.13 (Terrenos, Edificios no habitacionales) Bienes Muebles \$3,270,851.97 (Mobiliario y Eqpo. Administración, Eqpo. Transporte y Maquinaria- otros Eqpos). En todos los meses se aplica la depreciación de línea recta a los Bienes Muebles generando un importe mensual de \$28,110.15 sumando una Depreciación Acumulada de \$910,230.40

NO TIENE EL ORGANISMO


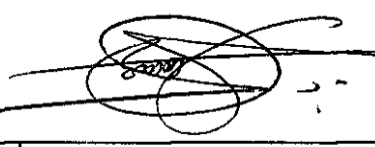

NO TIENE EL ORGANISMO

No hay saldo.

No hay saldo.

El saldo esta representado principalmente por el adeudo que tiene este Organismo con la Federación por concepto de las retenciones de ISR del ejercicio 2015 y anteriores por un monto de \$2,459,603.66 y del 2018 no hay saldo, ya que se han realizado los pagos en tiempo y forma. Del IVA por pagar del ejercicio 2015 y anteriores por un monto de \$256,363.92 y del 2018 no hay saldo, ya que se han realizado los pagos en tiempo y formapo. De cuotas sindicales no hay adeudo, ya que se ha pagado en el mes corriente.

<p><b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR(ACREEDORES)</b></p> <p style="text-align: right;"><b>\$5,511,987.30</b></p>	<p><b>CAEM:</b> Es el suministro de agua en bloque se paga mes a mes con el subsidio que el Ayuntamiento otorga, pero en esta temporada de estíje incremento el volumen motivo por el cual incremento el adeudo; el saldo esta integrado por los meses de mayo a octubre 2018 por un monto total de \$5,511,987.30</p> <p><b>CONAGUA:</b> Derechos de aguas nacionales y aguas residuales se pagaron en su totalidad los trimestres 2018</p> <p><b>MUNICIPIO:</b> No hay saldo.</p> <p><b>IMPUESTO S/EROGACIONES POR REMUNERACIONES</b> se pago el mes corriente, por loque no hay saldo.</p>
<p><b>PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO</b></p> <p style="text-align: right;"><b>\$4,355,438.77</b></p>	<p>El saldo está representado por el adeudo histórico que tiene este Organismo con el ISSEMYM; en el año 2010 se firmó un Convenio a 20 años para el pago en 240 parcialidades sobre saldos insolutos pendientes de cubrir desde la creación del Organismo; dicho convenio fue firmado por el Organismo como deudor, el Municipio como responsable solidario y por el ISSEMYM como Acreedor, así entonces mensualmente al municipio se le descuenta de sus participaciones \$32,262.51 para amortizar esta deuda además de las cuotas del mes en curso. Según los registros que tiene el Instituto el adeudo se integra por las cuotas no cubiertas hasta diciembre 2010; integrándose de la siguiente manera. Saldo a reestructurar \$ 2,843,185.84; intereses \$4,899,816.48; Monto de convenio \$7,743,002.32 y cada mensualidad por \$32,262.51</p>
<p><b>II. Notas al Estado de Actividades</b></p> <p>Ingresos de Gestión (12)</p> <p style="text-align: right;"><b>\$5,137,179.42</b></p>	<p>*Derechos \$608,203.73</p> <p>*Subsidios \$4,331,703.38</p>
<p>Gastos y Otras Pérdidas (13)</p> <p style="text-align: right;"><b>\$3,672,337.14</b></p>	<p>*Servicios personales \$1,545,467.68 se pago lo necesario de acuerdo al presupuesto.</p> <p>*Materiales y suministro \$45,243.55 las adquisiciones de materiales se controlan de acuerdo a la acción que se requiera realizar para evitar gastos innecesarios.</p> <p>*Servicios generales \$1,980,973.00 en este capítulo se registra el pago del suministro de agua en bloque ante la CAEM así como los derechos ante la CONAGUA.</p> <p>*Transferencias, asignaciones y subsidios \$14,261 corresponde a los descuentos a jubilados, tercera edad así como a los usuarios por pronto pago y a la campaña de regularización.</p> <p>* Otros gastos y perdidas \$28,110.15</p> <p>* Inversión pública: en este capítulo se registra el material que es utilizado en las conexiones de agua, drenaje, desazolves y derivados del area. \$58,281.76</p>
<p><b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública</b></p>	<p>El saldo inicial del 2018 fue de \$-8,097,750.18 durante el ejercicio se realizaron campañas de recaudación y se tuvo un control estricto de los gastos lo que permitio un Resultado del Ejercicio de Ahorro por \$1,967,669.51 lo que provoco la disminucion del saldo negativo quedando al cierre del ejercicio de <b>\$-6,130,080.67</b></p>

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

Al inicio del ejercicio la recaudación es fuerte por los descuentos que se ofrecen, durante el ejercicio se realiza la gestión de recaudación para mantener un punto de equilibrio, pero en el último mes se recibió el subsidio otorgado por el municipio para el pago de Agua en Bloque que se tenía considerado en las ADEFAS, lo que provocó una disminución en nuestro flujo de efectivo quedando un saldo final de **\$123,227.28**

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)**

CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:	
Ingresos presupuestarios	\$35,854,446.22
Otros ingresos presupuestarios no contables menos	\$126,119.20
<b>IGUAL</b>	<b>Ingresos Contables \$35,728,327.02</b>
CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:	
Total de egresos presupuestarios	\$38,600,698.86
Otros Gastos contables (depreciación) mas	\$294,887.91
Mobiliario y equipo de admon (baja bienes- mas ) (alta bienes- menos )mas- menos	<b>\$-189,194.84</b>
Obra estatal o municipal menos	
Adeudos de ejercicios anteriores fiscales anteriores (ADEFAS) menos	\$-4,945,734.42
<b>IGUAL</b>	<b>Gastos Contables \$33,780,657.51</b>

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

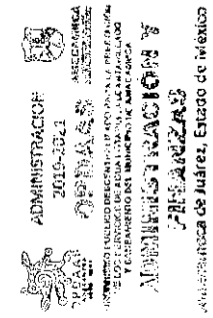
ADMINISTRACION  
2019-2021  
**OPDAAS**  
ORGANISMO PUBLICO DECENTRALIZADO PARA LA PREVISION  
DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMATEMECA  
**DIRECCION GENERAL**  
Amatepec de Juárez, Estado de México

ADMINISTRACION  
2019-2021  
**OPDAAS**  
ORGANISMO PUBLICO DECENTRALIZADO PARA LA PREVISION  
DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMATEMECA  
**CONSEJO DIRECTIVO**  
Amatepec de Juárez, Estado de México

DIRECTOR GENERAL  
ING. JOSE ALFREDO OCHOA GODINEZ

COMISARIO  
L.C. ESPERANZA CRISTINA JUAREZ LOPEZ

GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS  
LEN C. MARINA JUAREZ AVILA





ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION LOS SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA

Notas a los Estados Financieros

ODAS AMECAMECA 2010

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

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

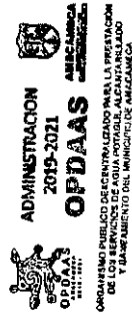
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)</b>	
<b>Contables:</b>	
Valores	Se registra cada cuenta con el valor numérico correspondiente de cada concepto en la recaudación de los ingresos .
Emisión de obligaciones	Se pagan gastos de servicios personales, materiales y suministros, inversión publica y servicios generales para la operación cada una de las áreas del Organismo de Agua.
Avales y Garantías	Contamos con pólizas de garantías por la adquisición de bienes.
Juicios	Existen juicios laborales.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	Existen Contratos de convenios con proveedores para la adquisición de bienes y servicios.
Bienes en concesión y en comodato	Si tenemos bienes muebles en comodato, como es un vehículo que el H. Ayuntamiento ha otorgado.
<b>Presupuestarias:</b>	
Cuentas de Ingresos	Los ingresos tuvieron una variación de 12.34% menos, de acuerdo con lo presupuestado para el ejercicio 2018. Debido a la publicidad y descuentos que se realizaron a los usuarios por pronto pago, hubo incremento en rezagos y en lo que se refiere al subsidio se recibió un 92.42% de lo que se consideraba para el pago de agua en bloque ante la (CAEM), el pago de derechos ante la CONAGUA

*[Handwritten signature and stamp]*

Cuentas de Egresos

Se realizaron las compras de bienes y servicios de acuerdo al presupuesto definitivo autorizado para el ejercicio fiscal 2018. Para mantener un punto de equilibrio en el flujo de efectivo; se controló el pago de nómina tomando en cuenta el tabulador de sueldos autorizado en el presupuesto, las adquisiciones de materiales y el suministro de combustible se ejercen de acuerdo a la acción que se requiera realizar para evitar gastos innecesarios así como la adquisición de todos los materiales necesarios para el área de operación y mantenimiento. Por temporada de estiaje, el volumen de suministro de agua en bloque incrementa hasta un 20%, esto es necesario para poder brindar el líquido a la comunidad.

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



ADMINISTRACION  
2019-2021  
**OPDAAS**  
ORGANISMO PÚBLICO DECENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y EL MANEJO DEL MANIFIESTO DE ABASTECIMIENTO DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ, ESTADO DE MÉXICO

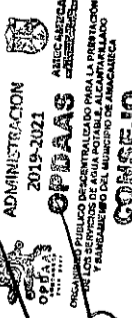
**DIRECCION GENERAL**

Ayuntamiento de Juárez, Estado de México

DIRECTOR GENERAL

ING. JOSÉ ALFREDO OCHOA GODINEZ

*[Handwritten signature]*



ADMINISTRACION  
2019-2021  
**OPDAAS**  
ORGANISMO PÚBLICO DECENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y EL MANEJO DEL MANIFIESTO DE ABASTECIMIENTO DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ, ESTADO DE MÉXICO

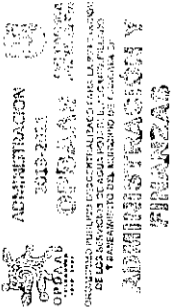
**CONSEJO DIRECTIVO**

Ayuntamiento de Juárez, Estado de México

COMISARIO

L.C. ESPERANZA CRISTINA JUAREZ LOPEZ

*[Handwritten signature]*



ADMINISTRACION  
2019-2021  
**OPDAAS**  
ORGANISMO PÚBLICO DECENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y EL MANEJO DEL MANIFIESTO DE ABASTECIMIENTO DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ, ESTADO DE MÉXICO

**ADMINISTRACION Y FINANZAS**

Ayuntamiento de Juárez, Estado de México

GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L EN C. MARINA JUAREZ AVILA



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AMECAMECA

Notas a los Estados Financieros

ODAS AMECAMECA 2010

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

Panorama Económico (5)

Autorización e Historial (6)

Organización y Objeto Social (7)

El Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Amecameca, fue creado según gaceta de gobierno el 25 de agosto de 1995, su principal objetivo es el de satisfacer de manera oportuna y eficiente las necesidades y requerimientos de la población adscrita a la jurisdicción municipal mediante la prestación de los servicios de agua potable, drenaje y tratamiento de aguas residuales, obteniendo a cambio los recursos para su operación y desarrollo autosuficiente, el inicio de operaciones de este descentralizado se dio durante la administración 2000-2003.

La comunidad de Amecameca tiene abastecimiento de agua de deshielo, desde hace algunos años la situación del abasto de agua se ha complicado debido a la disminución de los glaciares del volcán Iztaccihuatl; por otro lado la red de agua potable es obsoleta ya que tiene una antigüedad de más de 40 años, durante la anterior administración de este descentralizado elaboro un proyecto con el fin de resolver el desabasto de agua en tiempos de estiaje y que consistió en la construcción de una laguna de almacenamiento, proyecto que se presentó ante diferentes instancias tanto del gobierno federal como estatal con el fin de gestionar los recursos para su construcción.

Según datos 2010 del INEGI el total de viviendas particulares habitadas era de 11,360; por otro lado informa que el número de viviendas que disponen de agua de la red pública era de 10,801, lo que nos da una cobertura del 95%; en materia de drenaje la cobertura es del 92%, situación que según el Instituto Nacional para el Federalismo y el Desarrollo Municipal nos ubica con un nivel "Aceptable" en estos dos parámetros del programa "Agenda desde lo Local".

En materia de suministro de agua en bloque por parte de la CAEM, a partir del ejercicio 2012 esta dependencia le está cobrando vía retención de participaciones al municipio al menos el 75% de la totalidad del aforo de las 16 tomas convenidas; en este sentido es importante analizar que solo el

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Los Estados Financieros de este Descentralizados son realizados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, a la Normatividad de la CONAC, al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, para lo cual es utilizado el Sistema de Contabilidad Gubernamental PROGRESS el cual cumple con los lineamientos establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México.

Reporte Analítico del Activo (10)

Es el patrimonio del Organismo y su saldo actual es de \$6,453,312.98  
\*Efectivo y bancos \$123,227.26\*Deudores diversos y Otros derechos no hay saldo  
\*Bienes muebles e inmuebles \$7,240,316.10 menos la depreciación -\$910,230.40

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

NO TIENE EL ORGANISMO

*(Handwritten signatures and stamps)*

Reporte de la Recaudación (12)	Se recaudan por derechos de agua, conexiones de agua, descargas de drenaje entre otros, durante el mes se recaudo \$808,203.73
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	A pesar de la falta de recursos la administración de este Organismo a buscado ser responsable con los compromisos contraídos con nuestros proveedores, la mayoría de la deuda registrada es resultado de administraciones anteriores. El Organismo tiene un adeudo histórico con el ISSEMYM; en el año 2010 se firmó un Convenio a 20 años para el Pago en Parcialidades sobre saldos insolutos; así entonces mensualmente al municipio se le descuenta de sus participaciones \$32,262.51 para amortizar esta deuda además de las cuotas del mes en curso. También se tiene deuda con el Municipio de Amecameca, CAEM y CONAGUA. Por falta de liquidez no se realizó el pago de impuestos en el tiempo indicado por el SAT, sin embargo en este mes ya se presentaron varias declaraciones de iva por pagar con la intención de disminuir los pasivos. La deuda corto plazo y largo plazo es de <b>\$12,583,393.65</b>
Calificaciones Otorgadas (14)	EL ORGANISMO NO HA SOLICITADO CREDITOS
Proceso de Mejora (15)	Se tienen manuales de organización para un mejor desempeño, se crearon programas sistemáticos para otorgar una mejor atención y dar una respuesta más ágil a la ciudadanía; se realizan las gestiones necesarias con las autoridades federales para solventar el problema del líquido vital.
Información por Segmentos (16)	Se envía información financiera a la página de Transparencia así como los apoyos otorgados y los formatos que deben de cumplir con la CONAC. Se envían los informes de cada mes al OSFEM para su revisión, así como todos y cada uno de los reportes solicitados por las entidades fiscalizables autorizadas.
Eventos Posteriores al Cierre (17)	
Partes Relacionadas (18)	NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS
Responsabilidad Razonable de la Información Contable (19)	Toda la información financiera se firma y se entrega de acuerdo a los lineamientos establecidos por el OSFEM, a la Ley General de Armonización Contable y Manual para la Planeación Programación y Presupuestación Municipal para el ejercicio 2017

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

ADMINISTRACION  
2019-2021  
OPDAAS  
OFICINA DE PLANEACION Y PRESUPUESTACION  
MUNICIPIO DE AMECAMECA  
ESTADO DE MEXICO

CONSEJO DIRECTIVO  
Amecameca de Juárez, Estado de México

ADMINISTRACION  
2019-2021  
OPDAAS  
OFICINA DE PLANEACION Y PRESUPUESTACION  
MUNICIPIO DE AMECAMECA  
ESTADO DE MEXICO

DIRECCION GENERAL  
ING. JOSE ALFREDO OCHOA GODINEZ  
Amecameca de Juárez, Estado de México

COMISARIO  
L.C. ESPERANZA CRISTINA JUAREZ LOPEZ

GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS  
LEN C. MARINA JUAREZ AVILA