



Nombre de la Entidad Municipal (2)

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018(3)

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (4)** Por lo que respecta a este rubro presenta un saldo de 9,118.19 teniendo un decremento con respecto al cierre del ejercicio 2017, debido al cambio de administración y se liquidaron y el saldo pendiente se integro en un cheque de caja para inicio de operaciones de la administración entrante.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)** En esta cuenta se esta integrando todo lo relacionado al subsidio al empleo el cual tiene un saldo neto a favor, y con relación a ingresos no depositados por robo le comento al respecto que en la fecha que sucedió el siniestro se levanto el acta correspondiente ante el ministerio publico, el cual a la fecha sigue en proceso de investigación.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)** La cuenta de almacen de materiales al cierre del ejercicio 2018 presenta el saldo correcto derivado del inventario correspondiente por lo cual al cierre se presentan los saldos tanto contables como fisicos correctos

**Inversiones Financieras (7)** No aplica

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)** Esta cuenta tuvo un incremento considerable derivado de la adquisición de bienes para la operación del organismo así como el registro de un camion de limpieza por un importe de 450,000.00 y demas equipamiento para el funcionamiento del organismo.

**Estimaciones y Deterioros (9)** No aplica

**Otros Activos (10)** No aplica

**Pasivo (11)** Esta cuenta refleja un saldo derivado de registro pasivos de ejercicios anteriores los cuales no han sufrido durante varias administraciones algun movimiento y de ahí se deriva este saldo el cual debera ser sometido a depuración para obtener el saldo real dentro des cuentas de pasivo.

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (12)** Se refleja un importe por la cantidad de 79,984,934.01 elcual se integra por los rubros principales del organismo de agua al 31 de diciembre 2018, integrado por los rubros de derechos, aprovechamientos, accesorios de derechos, e ingresos PRODDER

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)

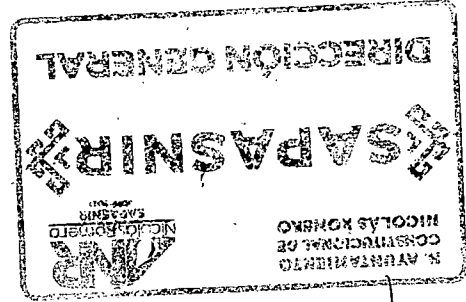
Otros Ingresos y Beneficios (14)

**Gastos y Otras Pérdidas (15)** Refleja los egresos realizados para la operación del Organismo como Servicios Personales, Materiales y suministros, Servicios Generales los cuales forman parte de los Gastos de funcionamiento, la aplicación de subsidios a la ciudadanía los cuales forman parte del rubro de Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, la reparacion manteni-

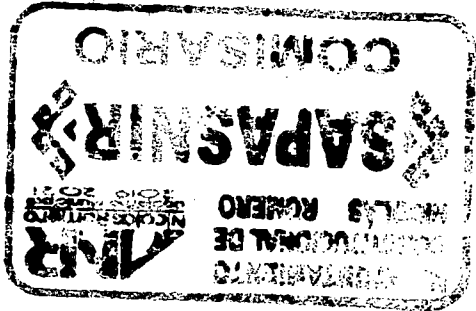
<p>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Muestra un saldo negativo debido a los resultados de ejercicios anteriores.</p>
<p>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) Muestra el reflejo de la adquisición de bienes los cuales se ve la aplicación en el estado de flujo de efectivo</p>
<p>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) Se muestra una diferencia debido a que para efectos contables nosotros separamos el IVA y al mostrar un reporte presupuestal este importe no se ve reflejado de ahí que exista una variación en nuestra conciliación contable presupuestal</p>

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

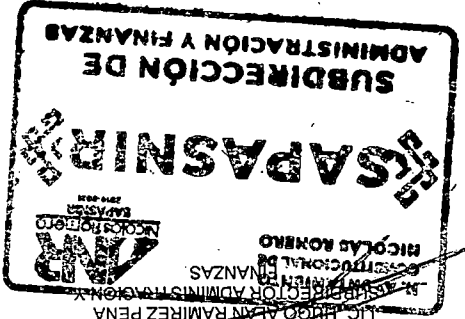
C. GERARDO ARMANDO SANCHEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL



LIC. ERICA FLORES HERNANDEZ  
COMISARIO



LIC. GERARDO ALFONSO RAMIREZ PEÑA  
COMISARIO





Nombre de la Entidad Municipal (2)

Notas a los Estados Financieros

Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018(3)

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)**

**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:**

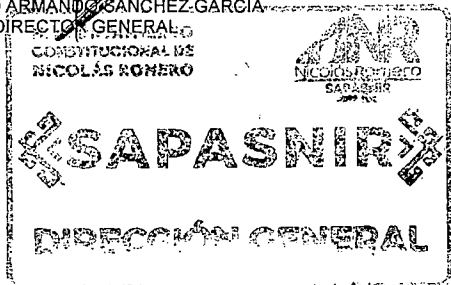
**Cuentas de Ingresos** Nuestro presupuesto de ingresos fue por un importe de 105, 889, 424.29 y no se cumplió la meta ya que el ingreso fue por un importe de 93,328, 395.98

asi mismo el saldo en efectivo de nuestras cuentas bancarias se refleja en el cheque de caja entregado a la nueva administracion

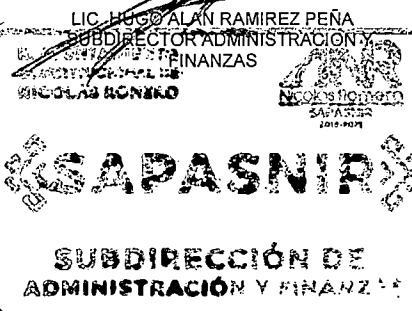
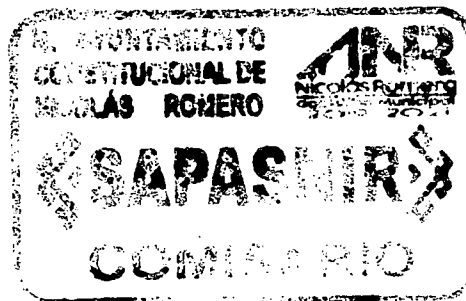
**Cuentas de Egresos** El presupuesto de egreso se ejerció en su totalidad en ya que se cubrieron las necesidades del organismo, utilizando los recursos ingresados durante el ejercicio

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

C. GERARDO ARMANDO SANCHEZ GARCIA  
DIRECTOR GENERAL  
CONSTITUCIONAL DE  
NICOLÁS ROMERO



LIC. ERICKA FLORES HERNANDEZ  
COMISARIO





Nombre de la Entidad Municipal (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018(3)

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción** La información financiera se integro de acuerdo a las normatividades legales a nivel federal y estatal, con la finalidad de brindar una información mas eficaz y veras de la situación del organismo, cumpliendo así también con lo establecido a transparencia. El organismo se apego a lo establecido al Plan de Desarrollo Municipal el cual tiene la principal funcionalidad de cubrir las necesidades de la ciudadanía, brindándole con eficiencia y

eficacia los servicios solicitados. Se hace hincapié que la información financiera a permitido tomar decisiones, la cuales han mejorado la racionalidad en el gasto con mejor inversión a la infraestructura hidráulica del Organismo

**Panorama Económico (5):** La principal fuente de ingresos del Organismo es el cobro de Derechos a los ciudadanos por el consumo del agua, lo que puede permitir darnos cuenta de que es austera, ya que la economía mundial y todos los efectos financieros por lo que esta pasando el país, repercute directamente en la economía de los mismos ciudadanos, por lo que nos hemos dado a la tarea de realizar mejores propuestas de pago a los mismos, con la finalidad de abatir el rezago y sanear las finanzas del Organismo

**Autorización e Historia** El organismo se creó el: 28 de Agosto de 1992 Y su estructura no ha sufrido grandes cambios ya que esta operable y se puede controlar con las áreas que cuenta el organismo en la actualidad.

**Organización y Objeto Social (7) :** Su objeto principal es el de Brindar el servicio a la ciudadanía con la finalidad de mejorar la calidad de vida de los mismos y la principal actividad es la de brindar un mejor servicio en la distribución de agua potable, alcantarillado y saneamiento de las redes hidráulicas y del equipamiento con el que cuenta el Organismo así como el tratamiento de agua . El ejercicio física corresponde al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)** Los estados financieros presentados se elaboraron en base con la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables a nuestro ente, así como las operaciones muestran las operaciones mas relevantes del periodo registrándose las mismas en base al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, así como la Ley General de Contabilidad Gubernamental

**Políticas de Contabilidad Significativas** las políticas de registro son las establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Publicas del Gobierno y Municipio del Estado de México, las cuales se encuentran alineadas a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el sistema y método de valuación de inventarios que se utiliza en el organismo es el UEPS, así mismo se realizan de provisiones de aquellos proveedores que no se pudieron liquidar en el mismo mes, se están realizando las depuraciones correspondientes con la finalidad de contar con información mas eficiente y veraz

**Reporte Analítico del Activo** Realizamos el registro y aplicación de la depreciación de los activos en base a la normatividad vigente aunque los activos del organismo no aplican para los supuestos marcados en este apartado, se a llevado a cabo la depreciacion durante todo el ejercicio 2018

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)** No aplica

**Reporte de la Recaudación (12)** Recaudacion del Organsimo fue de 99,438,689.55

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)** Nuestra deuda se basa en los pasivos de ejercicios anteriores los cuales no se han podido liquidar por falta de liquidez

**Calificaciones Otorgadas (14)** No aplica

**Proceso de Mejora** Cada una de las dependencias generales y auxiliares se basan en el reglamento interno, manuales de organización y procedimientos, los cuales se van haciendo adecuaciones con la finalidad de mejorar la operatividad del organismo

**Información por Segmentos (16)** No aplica

**Eventos Posteriores al Cierre (17)** Sin Movimientos

**Partes Relacionadas (18)** No aplica

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)** 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"

*G. A. S. G.*

C.GERARDO ARMANDO GARCIA  
DIRECTOR GENERAL

*E. Flores*

LIC.ERICKA FLORES HERNANDEZ  
COMISARIO

*Alan Ramirez*

LIC. FUSCO ALAN RAMIREZ PEÑA  
SUBDIRECTOR ADMINISTRACION Y  
FINANZAS  
M. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE  
NICOLÁS ROMERO

