

Nombre de la Entidad Municipal (2)ODAS NICOLAS ROMERO

Notas a los Estados Financieros

Período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (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 6,826,251.90 teniendo un incremento con respecto al cierre del ejercicio 2018, debido a la administración adecuada de los recursos recaudados durante el ejercicio 2019 y poder enfrentar el inicio del ejercicio 2020

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) En esta cuenta se esta incluyendo 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 2019 presenta el saldo correcto derivado del inventario correspondiente por lo cual al cierre se presentan los saldos tanto contables como físicos correctos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Esta cuenta tuvo un incremento considerable derivado de la adquisición de bienes para el correcto funcionamiento dentro y fuera del organismo

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10) Se hace la aclaración que no se utilizaron cuentas de orden contables durante el ejercicio 2018 y 2019 por lo cual no se ven reflejadas en el Estado de Situación Financiera, así como igual no se cuenta con ningún tipo de financiamiento al 31 de Diciembre de 2019.

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

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Se refleja un importe por la cantidad de 121,071,559.60 el cual se integra por los rubros principales del organismo de agua al 31 de diciembre 2019, integrado por los rubros de derechos, aprovechamientos, accesorios de derechos

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 reparación mantenimiento realizadas a vialidades, equipos electromecánicos, etc. Los cuales forman parte del rubro de Inversión Pública y la adquisición de equipo electromecánico principalmente el cual forma parte del rubro de Bienes Muebles Inmuebles e Intangibles

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Muestra un saldo negativo debido a los resultados de ejercicios anteriores pero se muestra cierta mejoría por una mejor administración

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

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

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

C. HECTOR ANTONIO TORRES GARCIA
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERICKA FLORES HERNANDEZ
COMISARIO

C. TERESA GONZALEZ VALDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRACION Y FINANZAS

Nombre de la Entidad Municipal (2)ODAS NICOLAS ROMERO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (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 140, 981,144 y no se cumplió la meta ya que el ingreso fue por un importe de 121, 071,559.60

así mismo el saldo en efectivo de nuestras cuentas bancarias se refleja un saldo para enfrentar el próximo ejercicio

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. HECTOR ANTONIO TORRES GARCIA
DIRECTOR GENERAL

LIC. ERICKA FLORES HERNANDEZ
COMISARIO

C. TERESA GONZALEZ VALDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRACION Y FINANZAS

Nombre de la Entidad Municipal (2)ODAS NICOLAS ROMERO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (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 2019

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 2019

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) No aplica

Reporte de la Recaudación (12) I Recaudacion del Organsimo fue de 121, 071,559.60

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,asi como cursos de certificación para el 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"

C. HECTOR ANTONIO TORRES GARCIA
DIRECTOR GENERAL

LIC.ERICKA FLORES HERNANDEZ
COMISARIO

C. TERESA GONZALEZ VALDEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRACION Y FINANZAS

