



ODAPAS TEMASCALCINGO  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2018

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

Efectivo y Equivalentes: El efectivo esta constituido por moneda de curso legal y se encuentra su valor nominal proveniente de ingresos propios captados, el saldo que refleja por la cantidad de 84.92 pesos corresponde al efectivo registrado en la partida de caja mismos que se cancelaran en el ejercicio 2107. Bancos refleja un sado en la balanza de comprobación por 221,318.00 pesos, de la Cta Bancaria Bancomer cta: 0104251512. Deudores Diversos por la cantidad de 63,632.11 pesos.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Esta constituido por la cantidad de \$ 23,048..45 lo cual corresponde al I.V.A Acreditables

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) **NO APLICA**

Inversiones Financieras (7) **NO APLICA**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El Organismo operador de Agua no cuenta con bienes de su propiedad.

Estimaciones y Deterioros: No Aplica

Otros Activos (10) No se cuenta con ningun rubro a este concepto.

Pasivo: El pasivo se encuentra conformado por: 121,215.02 pesos de sueldos y salarios por pagar, correspondientes a la Administracion anterior, que a la fecha no han pagado; Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, por un monto de \$ 288,223.15 y Otras Cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 10,861.45 los cuaes se pagaran en el meses subsecuentes.

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión: Se logro llegar a la meta establecida en el presupuesto de Ingresos.

Gastos y Otras Pérdidas: Se logro llegar a lo establecido en el presupuesto de egresos.

**III. Notas al Eestado de Variación en la Hacienda Pública: Se obtuvo un resultado favorable en el ejercicio.**

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: el flujo de efectivo registrado es el saldo que refleja la balanza de comprobación.**

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Se logro la contención del gasto y a su vez se capto lo presupuestal.**

P.L.D. ARIEL SERRANO BAUTISTA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. SAMUEL SEGUNDO RODRIGUEZ  
COMISARIO

P.L.C. DIEGO GARCIA LOPEZ  
DIR. DE FINANZAS Y ADMON.



**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

Cuentas de Egresos

**NO SE EFECTUA NINGUNA NOTA, YA QUE NO SE REGISTRAN MOVIMIENTOS EN ESTAS CUENTAS.**

P.L.D. ARIEL SERRANO BAUTISTA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. SAMUEL SEGUNDO RODRIGUEZ  
COMISARIO

P.L.C. DIEGO GARCIA LOPEZ  
DIR. DE FINANZAS Y ADMON.



**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción (4) En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental , Manual de Contabilidad Gubernamental, la contabilidad y los estados financieros del Organismo de agua de Temascalcingo se ciñen bajo estos procedimientos emitidas por las leyes antes mencionadas, que esto es permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones.

Panorama Económico (5) Actualmente se depende del H Ayuntamiento por ser de nueva creación ya que a la fecha de su creación en junio de 2015 se tiene en funcionamiento un año y medio.

Autorización e Historia (6) El Organismo publico descentralizado de agua de Temascalcingo se crea el primero de junio del 2015, mismo que cuenta con personalidad juridica y patrimonio propio, por lo cual se ajusta a lo establecido en la ley del agua del estado de mexico, el reglamento del a ley del agua del estado de mexico y demas disposiciones legales aplicables

Organización y Objeto Social (7) El organismo esta integrado por un consejo directivo, en base a lo dispuesto a los artículos 31 de la Ley de Agua del Estado de México por un director de finanzas , un comisario, un contralor del Ayuntamiento, así como sus áreas dependientes de cada uno de ellos. El organismo se crea para atender la necesidad y mejorar la utilización del agua en el municipio de Temascalcingo, esto para que conyete a una mejor prestación de los servicios públicos en especial de el agua potable, de tal forma que permita contribuir al bienestar de los usuarios, a la calidad de los servicios, y en la protección del medio ambiente.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los estados financieros estan preparados en base a la normativada emitida por la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas: Los registros contables se sustentan en los principios basicos de contabilidad, mismos que se aplican para la preparación de los estados financieros.

Reporte Analítico del Activo: El saldo que presenta la cuenta es el mismo que refleja el estado de situación financiera.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos NO APLICA

Reporte de la Recaudación: La recaudación presupuestal se logro llevar a lo estimado por este Organismo.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Se cuenta con un saldo al 30 de junio de 2017 por la cantidad de \$ 432,453.91

Calificaciones Otorgadas (14) NO APLICA

Proceso de Mejora (15) NO APLICA

Información por Segmentos (16) NO SE CUENTA CON ESTA INFORMACIÓN

Eventos Posteriores al Cierre (17) NO APLICA

Partes Relacionadas DESCENTRALIZADO SE APEGA A LOS PROGRAMAS ESTABLECIDOS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON LOS QUE SE GUARDAN DE ACUERDO A LO EMITIDO POR LA ADMINISTRACIÓN 2016-2018.

P.L.D. ARIEL SERRANO BAUTISTA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. SAMUEL SEGUNDO RODRIGUEZ  
COMISARIO

P.L.C. DIEGO GARCIA LOPEZ  
DIR. DE FINANZAS Y ADMON.