

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

Efectivo y Equivalentes: El efectivo esta constituido por la cuenta de deudores diversos por \$252,003.94

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Esta constituido por la cantidad de \$ 592,376.58 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 movimientos en inventarios, se trabaja con los equipos y mobiliario dado en donacion por CONAGUA y Ayuntamiento Municipal

Estimaciones y Deterioros: No Aplica

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

Pasivo: El pasivo se encuentra conformado por: 140,815.02 pesos de sueldos y salarios por pagar, correspondientes a la Administracion anterior; Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, por un monto de \$ 857,197.43 y Otras Cuentas por pagar a corto plazo por la cantidad de \$ 32,657.20 los cuales se pagaran en el transcurso del año.

**II. Notas al Estado de Actividades**

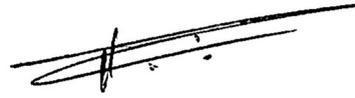
Ingresos de Gestión: Se logro llegar a la meta establecida en el presupuesto de Ingresos.

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

**III. Notas al Estado 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.**



L. EN I. C. VICTOR HUGO REYNA FERNANDÉZ  
 DIR. DE ADMON Y FINANZAS



**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.**

L. EN I. C. VICTOR HUGO REYNA FERNANDEZ  
 DIR. DE ADMON Y FINANZAS



**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 cifran bajo estos procedimientos emitidos por las leyes antes mencionadas, que esto a permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones.

**Panorama Económico (5)** Actualmente se depende del Ayuntamiento toda vez que el organismo no cuenta con la capacidad económica para cumplir con todas las obligaciones adquiridas.

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

**Organización y Objeto Social (7)** El organismo está 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 conyeva 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 están preparados en base a la normativada emitida por la CONAC.

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

**Reporte Analtico 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 Analtico de la Deuda:**

**Calificaciones Otorgadas (14) NO APLICA**

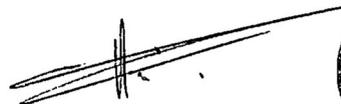
**Proceso de Mejora (15) NO APLICA**

**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**

**BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS, Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR**



L. EN I. C. VICTOR HUGO REYNA FERNANDEZ  
 DIR. DE ADMON Y FINANZAS

