



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

1111 Durante el mes de diciembre 2019 el Organismo tubo una recaudacion superior, con un ingreso de \$ 452,835.00, estos ingresos resultaron de trabajo de notificación que se realizo en las siguientes colonias: Agua Escondia, Colonia San Rafael, San Nicolas El Oro y La Lomita.

1112 Bancos, durante el mes de diciembre fueron depositados los ingresos obtenidos por el cobro de los derechos y suministro de agua en la respectiva cuenta bancaria, asi como tambien fueron depositados los subsidios recibidos otorgados por el ayuntamiento.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

1129 Otros Derechos a recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo: El mayor porcentaje de esta cuenta se deriva de saldos de administraciones anteriores, sin embargo se implementaran las acciones necesarias para disminuir dicho importe y llevar a cabo una depuración de cuentas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No se tienen movimientos durante el mes.

Inversiones Financieras (7) Durante el mes no se realizaron inversiones, derivado del flujo de efectivo, así como tener disponible el recurso para el pago de gastos administrativos como pago de combustible y servicios personales.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Durante el mes de diciembre no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) durante el mes de diciembre no se realizaron movimientos.

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (11)

2112 Proveedores por pagar a corto plazo: Durante el mes y derivado de la eficiencia recaudatoria se pudo hacer frente a las adquisiciones con proveedores, del material de reparación y administrativo que se requiere para la operación del Organismo, lo cual permitió no incrementar el saldo de la cuenta y realizar los trabajos de operación en beneficio de la población.

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo: El importe que representa esta cuenta corresponde a ejercicios anteriores en su mayor porcentaje, haciendo mención que se estarán realizando acciones para la depuración de dicha cuenta.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Durante el mes de diciembre la cuenta refleja un ingreso sostenible derivado de los trabajos de notificación que se implementaron en las diferentes colonias del municipio por parte del Departamento de Comercialización.

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

Durante el mes de diciembre se recibieron subsidios por parte del Ayuntamiento por un monto de \$ 1'523,954.26, para poder solventar gastos derivados del capítulo 1000, 2000, 3000 y 4000 entre los que destacan el pago de energía eléctrica, pago de nómina, aguinaldo, prestaciones sindicales y gastos de funcionamiento.

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Durante el mes de diciembre no se obtuvieron otros ingresos

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Durante el mes de diciembre fueron cubiertos los gastos correspondientes al pago de servicios personales, materiales y suministros empleados en el desempeño administrativo de los servidores adscritos a este Organismo.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Se ha dado cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera, aplicando la contención al gasto con la finalidad de cerrar el mes en referencia con un ahorro presupuestal, que nos permita prestar los servicios de una manera eficiente.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Derivado de las acciones permanentes por el Organismo, para aumentar nuestro nivel de captación de recursos propios mismos que reflejaron un ingreso superior a diciembre 2018

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

En el mes de diciembre se ha procurado mantener un equilibrio presupuestal, sin dejar de atender las eventualidades necesarias que la operación demanda; así como un adecuado registro contable de los gastos ejercidos por el Organismo Operador de Agua.

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


C. LUIS ANTONIO HERNANDEZ GOMEZ
DIRECTOR GENERAL
(5)


M.A.P. TANIA FLORIAN PEÑA DIAZ
DIRECTORA DE FINANZAS
(5)


ING. FRANCISCO HIPOLITO RAMIREZ
COMISARIO (5)





Periodo del 02 de diciembre al 31 de diciembre de 2019.(3)



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

Panorama Económico y Financiero(5) Durante el mes de diciembre se realizaron erogaciones de carácter operativo y administrativo, dando cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera, se han desempeñado los trabajos aplicando la contención al gasto con la finalidad de contar con unas finanzas sanas para el ejercicio fiscal 2019.

Autorización e Historia (6) Fecha de creación del ente: 24 de noviembre de 1993

Principales cambios en su estructura: en 4 ocasiones se cambió de edificio para la prestación del servicio, actualmente opera con un organigrama de 2 Direcciones y 3 áreas auxiliares

Organización y Objeto Social (7)

Objeto social : Prestador de Servicios

Principal actividad: Suministro de agua potable

Ejercicio Fiscal: 2019

Regimen Jurídico: Persona Moral

Consideraciones Fiscales del ente: Retenciones ISR, proporcionar la información del impuesto al valor agregado, declaración sobre operación con tercero para efectos de IVA, declaración mensual del impuesto IVA, declaración anual de subsidio para el empleo.

Estructura Organizacional básica: Dirección General, Dirección de Finanzas, Departamento de Infraestructura Hidráulica, Departamento de Cultura del Agua, Departamento del Área de Comercialización, Área de Operación, Área de aguas Residuales y Área de mantenimiento.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Para este concepto se lleva a cabo la normatividad emitida por la CONAC y las demás disposiciones aplicables , postulados básicos

Políticas de Contabilidad Significativas (9) De manera mensual se realizan las depreciaciones de los bienes muebles, ya que no contamos con ningún bien inmueble.

Reporte Análítico del Activo (10) 10% en mobiliario, 20% en equipo de cómputo y 10% en vehículos.

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

Reporte de la Recaudación (12)

En el mes de diciembre 2019 se obtuvieron ingresos alrededor de \$ 452,835.00 en comparación a diciembre 2018 donde se obtuvieron ingresos por \$ 143,781.50

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (13)

En este concepto lo más significativo es Retenciones a terceros y el saldo que representa es de ejercicio anteriores

Calificaciones Otorgadas (14) No aplica

Proceso de Mejora (15)

Capacitación otorgada por el IHAEM, en diferentes aspectos de la administración pública

Información por Segmentos (16)

Existe un portal del Municipio en el cual se publica la información generada en el Organismo

Eventos Posteriores al Cierre (17): No se presentaron eventos posteriores al cierre

Partes Relacionadas (18): No existe

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"

C. LUIS ANTONIO HERNÁNDEZ GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL

(5)



ODAPAS

EL ORQ 2019 - 2021

**DIRECCIÓN
GENERAL**

M.A.P. TANIA FLORIAN PEÑA DÍAZ
DIRECTORA DE FINANZAS

(5)



ODAPAS

EL ORQ 2019 - 2021

**DIRECCIÓN
DE FINANZAS**

ING. FRANCISCO HIPÓLITO RAMÍREZ
COMISARIO (5)



Nombre de la Entidad Municipal (2)
Notas a los Estados Financieros

Periodo del 2 de diciembre al 31 de diciembre de 2019.(3)



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)
Contables:
Valores: los valores señalados son los representados al 31 de noviembre de 2019
Emisión de obligaciones
Avales y Garantías: Para diciembre 2019, no se contrataron Creditos con acreedores diversos
Juicios: durante el mes de diciembre no se presentaron juicios
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes en concesión y en comodato: nos apoyamos de cinco vehiculos por mencionar algunos son: una pipa para el traslado de agua, dos unidades estacas para la operación de campo del Organismo y dos autos para actividades administrativas
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: nos apoyamos de dos cuentas bancarias; en una se depositan los ingresos recibos por el organismo y en la segunda cuenta se depositan los subsidios recibidos por el ayuntamiento
Cuentas de Egresos: se ha trabajado de manera austera para optimizar recursos financieros cubriendo las necesidades basicas

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


C. LUIS ANTONIO HERNÁNDEZ GÓMEZ
 DIRECTOR GENERAL
 (5)


M.A.P. TANIA FLORIAN PEÑA DIAZ
 DIRECTORA DE FINANZAS
 (5)


ING. FRANCISCO HIPOLITO RAMIREZ
 COMISARIO (5)

