



ODAPASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

**Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes :**

**1111-1 Caja \$61,656.60.** El saldo corresponde a los Ingresos del último día del mes, que es depositado el siguiente día hábil.

Se tiene un Fondo fijo por 25,000.00.

**1112 Bancos:** se tienen dos cuentas bancarias, mediante las cuales se realizan las operaciones económicas de este Organismo

**1114 Inversiones Financieras a Corto plazo:** a la fecha se tiene una inversión a corto plazo de fecha 16 de febrero

**1122.- Cuentas por cobrar a corto plazo: \$ 491.42,** corresponde al crédito por redondeo en el sistema de cobro a usuarios del ejercicio 2015, el cual se ha ido recuperando paulatinamente conforme se presenta a pagar.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir :**

**1123.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.-** Se aplico el subsidio al empleo a la cuenta de Impuesto sobre la Renta, para determinar la diferencia que se entera al SAT

**1129.- Otros Derechos a recibir efectivo.-** por \$ 185,290.65- En la cuenta de I.V.A., se efectúa el acreditamiento mensual, para determinar el saldo de I.V.A. por pagar o el saldo a favor. El saldo reflejado corresponde al I.V.A. pagado por compras y que esta pendiente de acreditar en los meses siguientes, de acuerdo al flujo de efectivo.

**1134 Anticipo a contratistas:** \$89,856.62 Se realización anticipos al proveedor GPO. Alvarez y Moya S.A. DE C.V., por obra registradas, los cuales ya fueron amortizados en su mayoría por la ejecución de obras. Así mismo se esta amortizando el anticipo del contrato de obra ODAPASA /DO /IR/RP/01/09/2017 por construcción del tanque elevado para el almacenamiento de agua potable cap. 90m3, en manto del río ejido, que aún no se concluye.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo** No aplica, ya que no se producen o transforman bienes.

**1151 Almacén de Materiales y Suministro de Consumo** \$2,330,171.23 el método de valuación es costo promedio, lo cual permite la comparabilidad de la información de un período a otro. Se registran las entradas y salidas de almacén con su documento fuente. Las existencias se valúan a costo promedio. Cabe mencionar que al ingresar el material al almacén se afectan las cuentas presupuestales que corresponden. En el registro de las salidas de almacén, se afecta la cuenta del gasto contable, como lo establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.



ODAFASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 al 31 de marzo de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

Inversiones Financieras a largo plazo no se tienen estas inversiones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles :

1231 Terrenos	\$3,869,954.51
1236 Construcciones en proceso en bienes propios	\$1,228,802.21
Se tienen registradas dos construcciones en procesos , que se iniciaron en el año 2017, denominadas " Construcción de fosa Séptica, col. San Martín", y Construcción de Tanque Elevado para el Almacenamiento de Agua Potable, las cuales se hicieron para atender contingencias de lluvias y para cubrir y mejorar la	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 534,127.80
1244 Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 2,569,977.27
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	\$ 5,232,400.40
1247 Colecciones obras de arte y objetos valiosos	\$ 1,803.52

La política de registro por la adquisición de Activos Fijos, se efectúa como lo establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Depreciaciones se tiene un importe acumulado de \$1,592,745.21

Estimaciones y Deterioros: Sin movimientos

Otros Activos

1279 Otros Activos \$403,614.56 Se registran depósitos en garantía y pagos anticipados , integrados por :

- 1279-1 Comisión Federal de Electricidad
- 1279-4 Pagos Anticipados ( Seguros del Parque Vehicular del Organismo )

PASIVO

Se integra de la siguiente manera:

2111 SUELDOS Y SALARIOS \$ 1,099.23.- Sueldos pendientes de pago

2112 PROVEEDORES .-Saldo 1,346,619.73

Representa los gastos facturados, por los prestadores de bienes y servicios, pendientes de pago al cierre del mes, lo cuales se van pagando de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo.

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo \$1,114,943.43

Representa los Impuestos de I.S.R., por Sueldos, Honorarios, Arrendamiento y el saldo a pagar del I.V.A. que deberán ser presentados en el siguiente mes.



ODAPASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 al 31 de marzo de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

2119 Acreedores Diversos por \$ 889,754.06 Corresponde a los adeudos con: Met Life por seguros de vida, que son descontados a los servidores públicos, con el Municipio de Atlacomulco, por pago al S.U.T.E.Y.M. por descuentos por cuotas, G.E.M. por impuestos sobre remuneraciones y servicios ambientales.

2233 Préstamo de la Deuda Pública Interna por pagar a Largo Plazo \$1,988,989.93

Este rubro representa el adeudo derivado de convenio con I.S.S.E.M.Y.M., el cuál es pagado por el Ayuntamiento vía participaciones federales, y posteriormente éste Organismo de Agua cubre su pago.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Los Ingresos recaudados durante el mes son altos, debido a que los usuarios aprovechan el programa de descuento por pronto pago y durante este mes las industrias y comercios no efectúan su pago bimestral.

Contribuciones de mejoras	\$	31,005.02	
Derechos y accesorios por Prestación de Servicios	\$	7,761,733.25	
Productos Tipo Corriente	\$	576.80	
Aprovechamiento tipo corriente	\$	156.56	
Transf., asignaciones, subs, y otras ayudas	\$	-	
Otros ingresos y beneficios	\$	158,399.14	\$ 7,951,870.77

Gastos y Otras Pérdidas:

El importe total

de gastos y otras pérdidas que se reporta por la cantidad de \$5,837,450.14 se integra por gastos de Servicios Personales, mismos que representan un 62.87% del gasto, que corresponde a las remuneraciones, seguridad social, otras prestaciones sociales y económicas al personal, Materiales y Suministros que representan el 2.01% del total de los gastos, esta cuenta incluye los diferentes materiales de administración, emisión de documentos y artículos de oficina, alimentos y utensilios, productos químicos, combustibles, prendas de protección, refacciones, accesorios y herramientas entre otros, necesarios para la operación de los programas y Servicios Generales representan el 27.13% total de los gastos, en esta cuenta se incluyen los pagos de servicios básicos, servicios profesionales, técnicos y otros servicios, servicios financieros, bancarios y comerciales, servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación y servicios de traslado y viáticos, necesarios en el cumplimiento de la operación de los programas. Intereses, comisiones y otros gastos de la Deuda Pública -.14% El gasto por carga Fiscal representa el 4.16%, la Inversión no capitalizable representa el 2.89%, otros gastos y pérdidas extraordinarias %1.08



ODAFASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

III.- Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

I. Al 31 de marzo la Hacienda Pública/Patrimonio del Organismo de Agua , asciende a \$17,042,,433.15 los cuales están integrados por: El Patrimonio Contribuido , con un saldo de \$ 5,223,929.93 , el Patrimonio Generado por Resultados de Ejercicios Anteriores \$ -506,441.17, adicionado por el Resultado del Ejercicio , por la cantidad de \$12,324,944.39, la modificación al resultado de ejercicios anteriores se derivó de la devolución de primas cobradas de más a este Organismo de agua, según oficio TMA/STE/595/12/2017

IV Notas al Estado de Flujos de Efectivo :

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado del Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Efectivo	\$ 1,503,257.23	\$ 3,530,099.80
Inversiones temporales ( hasta 3 meses )	\$ 3,999,994.13	\$ 3,999,994.13
Fondos con afectacion especifica		
depósito de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y equivalentes	\$ 5,503,251.36	\$ 7,530,093.93
AHORRO/ DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORD.	\$ 11,021,985.57	\$ 12,138,482.56
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS O RUBROS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN	\$ 114,102.78	\$ 186,461.83
AMORTIZACIÓN		
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	\$ -	\$ -
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	\$ -	\$ -
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD ,PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ -
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ -
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		

V Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CONCILIACION DE INGRESOS: La diferencia se refiere a la Venta de hipoclorito y solo afecta cuentas presupuestales



ODAPASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018

A) NOTAS DE DESGLOSE

**CONCILIACION DE EGRESOS:** La diferencia se genera por los siguientes conceptos: Contratación de seguros, Registro de salidas de material del almacén.

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

ARQ. JORGE MARRINO MANDON LÓPEZ  
DIRECTOR GENERAL

M.A.N. ROGELIO CID ROMERO  
DIRECTOR DE FINANZAS





ODAFASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018

B) NOTAS DE MEMORIA ( CUENTAS DE ORDEN)

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias** Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Balance del Ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

**Contables:**

**Valores :** no hay registros

**Emisión de obligaciones** Sin registro

**Avales y Garantías:** Sin registro

**Juicios :** Existen un juicio laboral

**Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares** Sin registros

**Bienes en concesión y en comodato :** se tienen vehiculos en comodato , que prestan servicio al Organismo, en la Administración 2015-2018

**Fianzas contratadas :** Refleja el saldo de Fianzas con cobertura hasta diciembre de 2018 y 2021.

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos:**

Las cuentas de orden de Ingresos del presupuesto de ingresos de 2018, se desglosa de la siguiente manera:

8110 Ley de Ingresos Estimada	\$	88,022,551.21
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	\$	52,231,511.32
8150 Ley de Ingresos Recaudada	\$	35,791,039.89

**Cuentas de Egresos:**



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018

B) NOTAS DE MEMORIA ( CUENTAS DE ORDEN)

Cabe mencionar que se estan aplicando los momentos contables del presupuesto en las Transacciones del Gasto, como lo establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, tomando como política de registro la afectación del presupuesto comprometido al momento en que se genera la trasacción del gasto, para evitar reflejar sobregiros presupuestales en el pago de Nóminas y Arrendamientos, en los demás gastos se inicia su registro con la solicitud compra, afectando los momentos contable del presupuesto comprometido y ejercido, posteriormente cuando el proveedor factura, se afecta el presupuesto devengado, y al momento del pago se afecta el pagado.

8210 Presupuesto de egresos aprobado	\$ 88,022,551.21
8220 Presupuesto de egresos por ejercer	58,149,649.44
8240 Presupuesto de egresos comprometido	28,274.76
8250 Presupuesto de egresos devengado	1,655,657.18
8270 Presupuesto de egresos pagado	28,188,969.83

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

ARQ. JORGE MARIANO MANÓN LÓPEZ  
DIRECTOR GENERAL



M.A.N. ROGELIO CID-ROMERO  
DIRECTOR DE FINANZAS





ODAPASA

**ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO**

**Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción:** El Organismo de Agua tiene como principal objetivo dotar de los servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento a la población de Atlacomulco, excepto a las comunidades que tienen sus comités independientes. Los Estados Financieros de este Organismo proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, el objetivo principal de estos documentos es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período. De esta manera se informa y explica la respuesta a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

**Panorama Económico Financiero:** El Organismo depende en un 100% de los recursos propios, para efectuar reparaciones, mantenimientos y acciones de Obra de agua y drenaje y brindar a la población servicios de calidad.

**Autorización e Historia:** La creación del Organismo como persona moral, data del veintisiete de septiembre de mil novecientos noventa y cinco. Los principales cambios en su estructura: Se encuentra estructurado por un Consejo Directivo, la Dirección General, Unidad Jurídica, Contraloría Interna, Unidad de Informática, Unidad de Cultura del Agua, Dirección de Administración y Finanzas, y Dirección de Operación.

**a) Organización y Objeto Social :**

El Organismo de agua cuenta con personalidad jurídica patrimonio propio , es dirigido y administrado por un Consejo de Administración a través de un Director General.

**b) Principal Actividad**

Dotar de servicios de agua y drenaje a la población de Atlacomulco para el bienestar de la sociedad, a excepción de las comunidades que tienen sus comités de Agua Potable.

**c) Ejercicio fiscal.**

El ejercicio fiscal se inicia en el mes de Enero y finaliza en Diciembre.



ODAPASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**d) Régimen jurídico**

Persona Moral sin fines de lucro

**e) Consideraciones fiscales del ente:**

Pago mensual de ISR por Sueldos y Salarios, por servicios profesionales, por uso o goce temporal de bienes inmuebles, pago de Impuesto al Valor Agregado, pago de Derechos de CONAGUA, 3.5% Servicios Ambientales, remuneraciones sobre sueldos.

**f) Organigrama de la entidad:** se encuentra estructurado por un Consejo Directivo, la Dirección General, Unidad Jurídica, Contraloría Interna, Unidad de Informática, Unidad de Cultura del Agua, Dirección de Administración y Finanzas, y Dirección de Operación.

**g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.** No aplica.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros :**

**a) Los Estados Financieros se han preparado** observando la Normas de Información Financiera Gubernamental, así como al Tenor de los dispuesto en el Código Financiero del Estado de México, Ley de Fiscalización del Estado de México, Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás disposiciones relativas aplicables.



ODAFASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

**Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.- Normas de Información Financiera Gubernamental, Código Financiero del Estado de México, Ley de Fiscalización del Estado de México, Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás disposiciones relativas aplicables

**b) Políticas de Contabilidad Significativa.-**

a) Actualización:

A la fecha no aplica

b) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No se producen bienes, ni se comercializan. La compras para el Almacén se registran a costo promedio.

c) Provisiones:

Se registra en pasivo los adeudos con proveedores de bienes y servicios , se cubren dichos adeudos de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo.

d) Reservas:

No se tienen reservas.

e) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Los cambios en políticas contables se realizan de acuerdo a las normas emitidas por el CONAC..

f) Reclasificaciones:

Se realizaron reclasificaciones que no afectan los resultados la información financiera.

g) Depuración y cancelación de saldos-.. A la fecha no hay cancelación de saldos

**c) Postulados básicos utilizados :**

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia.



ODAFASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

**Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.- Normas de Información Financiera Gubernamental, Código Financiero del Estado de México, Ley de Fiscalización del Estado de México, Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y demás disposiciones relativas aplicables

**b) Políticas de Contabilidad Significativa.-**

a) Actualización:

A la fecha no aplica

b) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No se producen bienes, ni se comercializan. La compra para el Almacén se registran a costo promedio.

c) Provisiones:

Se registra en pasivo los adeudos con proveedores de bienes y servicios, se cubren dichos adeudos de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo.

d) Reservas:

No se tienen reservas.

e) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Los cambios en políticas contables se realizan de acuerdo a las normas emitidas por el CONAC..

f) Reclasificaciones:

Se realizaron reclasificaciones que no afectan los resultados la información financiera.

g) Depuración y cancelación de saldos.- A la fecha no hay cancelación de saldos

**c) Postulados básicos utilizados :**

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia.



ODAPASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del 01 al 31 de marzo de 2018

C) Notas de Gestión Administrativa

No se aplica normatividad supletoria.

El Organismo de Agua y Saneamiento, da cumplimiento a lo establecido en los lineamientos legales para la Armonización Contable

a) Ingresos

CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS	\$	31,005.02
DERECHOS	\$	7,761,733.25
PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$	2,240.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$	158,555.70
PART. APORT. TRANSF. SUBS Y OTRAS AYUDAS	\$	-
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>7,953,533.97</b>

B) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Acumulado

	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	RECAUDACIÓN	POR RECAUDAR
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 145,000.00	\$ 98,982.42	\$ 46,017.58
DERECHOS	\$ 40,763,850.00	\$ 32,856,464.11	\$ 7,907,385.89
PRODUCTOS TIPO CORRIENTE	\$ 21,000.00	\$ 5,120.00	\$ 15,880.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$ 20,000.00	\$ 9,835.27	\$ 10,164.73
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 3,075,892.75	\$ 2,820,638.09	\$ 255,254.66
PART. APORT. TRANSF. SUBS Y OTRAS AYUDAS	\$ -	\$ -	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 44,025,742.75</b>	<b>\$ 35,791,039.89</b>	<b>\$ 8,234,702.86</b>



ODAPASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

**Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda :** a) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.: La descripción se encuentra contenida en el Estado de Deuda y otros pasivos. que se anexa al presente.

<b>Servicios personales por pagar a corto plazo</b>	\$ 1,099.23
<b>Proveedores por pagar a corto plazo</b>	\$ 1,346,619.73
<b>Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo</b>	\$ 1,114,943.43
<b>Documnetos comerciales a corto plazo</b>	\$ 889,754.06
<b>Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>	\$ -
<b>Convenio I..S.S.E.M.Y.M.</b>	\$ 1,988,989.28
<b>TOTAL DE DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 5,341,405.73</b>

**Calificaciones Otorgadas Informar tanto del Ente público,** como cualquier transacción realizada que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No hay evento que haya sido sujeto a calificación.



ODAPASA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros del periodo del  
01 al 31 de marzo de 2018

C) Notas de Gestión Administrativa

**Proceso de Mejora** Se informará de:

**a) Principales Políticas de control interno:** Se efectúan los depósitos de los recursos recaudados en caja a las cuentas bancarias del Organismo, se lleva el control del resguardo de bienes, se actualizan los expedientes del personal, control interno del suministro de gasolina y lubricantes, del suministro de materiales como papelería, medición de carga de pipas, se han implementado acciones de cartas responsivas para el manejo y cuidado del parque vehicular.

**b) Medidas de desempeño financiero,** metas y alcance: El responsable de dar seguimiento al Programa Operativo Anual verifica el cumplimiento de los avances trimestrales de metas físicas.

Información por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre, El Organismo determina efectuar los ajustes a eventos posteriores a cierres anuales o del período según sea el caso, se tiene en proceso un juicio laboral.

Partes Relacionadas No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

ARQ. JORGE MARIANO MANÓN LÓPEZ  
DIRECTOR GENERAL



M.A.N. ROBERTO CID ROMERO  
DIRECTOR DE FINANZAS

