



ODAPAS DE TECÁMAC 2016
Notas a los Estados Financieros
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (4)	SU VARIACION CORRESPONDE PRINCIPALMENTE A LA RECAUDACION DE LOS INGRESOS PROPIOS Y DEPOSITADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS Y LOS GASTOS PAGADOS EN EL MES
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	SU MOVIMIENTO DERIVA DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO PAGADO Y POR PAGAR POR LAS OPERACIONES REALIZADAS EN EL MES
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	SIN MOVIMIENTO
Inversiones Financieras (7)	SIN MOVIMIENTO
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	SU MOVIMIENTO SE DEBE A LA ADQUISICION DE DOS CAMIONES VACTOR
Estimaciones y Deterioros (9)	SIN MOVIMIENTO
Otros Activos (10)	SU MOVIMIENTO DERIVA DE LA DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO
Pasivo (11)	LA VARIACION QUE PRESENTAN LOS PASIVOS PRINCIPALMENTE EL RUBRO DE PROVEEDORES SE DEBE A LOS REGISTROS REALIZADOS A PROVEEDORES DE PRESTACION DE SERVICIOS POR LA REHABILITACION DE POZOS Y SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE EL MOVIMIENTO QUE REFLEJA LA CUENTA DE RETENCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO SE DERIVA DEL REGISTRO DE EL ISR, RETENCIONES DE IVA Y CUOTAS DEL ISSEMYM RETENIDOS POR CONCEPTO DE LA NOMINA.
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión (12)	SU REGISTRO DERIVA DE LOS INGRESOS PROPIOS RECAUDADOS DURANTE EL MES
Gastos y Otras Pérdidas (13)	SU MOVIMIENTO SE DEBE AL REGISTRO DE LOS GASTOS GENERADOS EN EL MES DE JUNIO
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)	
LA VARIACION REGISTRADA EN EL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA CORRESPONDE UNICAMENTE AL SALDO INICIAL DE OPERACIONES, DEVIDO A QUE LA ADMINISTRACION ANTERIOR NO CONCILIO SALDOS DE BANCOS AL TERMINO DE ADMINISTRACION	
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)	
SU VARIACION DERIVA DE QUE EN ESTE MES FUE MAS LA RECAUDACION DE INGRESOS PROPIOS QUE LA APLICACION DEL GASTO	
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)	
SU DIFERENCIA DERIVA DEL REGISTRO DE BIENES ADQUIRIDOS EN EL MES Y LA DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	

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

C. FIDEL ZAMORA RAMIREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. GUMERCINDO MIGUEL ANGEL GALINDO ENCISO
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

C. LILIA RIVERA GUTIERREZ
COMISARIO

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables:	
Valores	SIN MOVIMIENTO
Emisión de obligaciones	SIN MOVIMIENTO
Avales y Garantías	SIN MOVIMIENTO
Juicios	SIN MOVIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	SIN MOVIMIENTO
Bienes en concesión y en comodato	SIN MOVIMIENTO
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	SU SALDO REPRESENTA LOS INGRESOS ESTIMADOS, LOS RECAUDADOS Y POR EJECUTAR CORRESPONDIENTES AL MES DE JUNIO DE 2019
Cuentas de Egresos	SU SALDO REPRESENTA EL PRESUPUESTO AUTORIZADO, EL EJERCIDO Y EL PAGADO CORRESPONDIENTES AL MES DE JUNIO DE 2019

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

C. FIDEL ZAMORA RAMIREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. GUMERCINDO MIGUEL ANGEL GALINDO ENCISO
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

C. LILIA RIVERA GUTIERREZ
COMISARIO

C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4)	
Panorama Económico (5)	DURANTE EL AÑO EL ORGANISMO OPERO BAJO CONDICIONES ECONOMICAS DE AUSTERIDAD DERIVADO DEL COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS
Autorización e Historia (6)	EL ORGANISMO A TRAVES DE LOS AÑOS, LAS NECESIDADES Y DEMANDAS DE LA CIUDADANIA HAN OBLIGADO A IR TRANSFORMANDO SU ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL CON LA FINALIDAD DE PRESTAR UN MEJOR SERVICIO.
Organización y Objeto Social (7)	LA PRINCIPAL ACTIVIDAD DEL ORGANISMO ES DOTAR DE AGUA POTABLE DE CALIDAD A LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO DE TECÁMAC, ADEMÁS DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO, SU ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL PERMITE DEFINIR ACTIVIDADES CONCRETAS PARA CADA DEPARTAMENTO Y DELIMITAR SU MARCO DE ACTUACION DE CADA UNA DE ELLOS.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	LA INFORMACION FINANCIERA SE INTEGRA BAJO LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS APLICABLES PARA CADA EJERCICIO FISCAL, COMO SON LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA, MANUAL UNICIO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y DEMAS DISPOSICIONES VIGENTES EN LA MATERIA
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	TODOS LOS REGISTROS CONTABLES SE REALIZAN APEGADOS A CADA UNA DE LAS NORMAS, MANUALES, LINEAMIENTOS, REGLAMENTOS Y OTROS DOCUMENTOS APLICABLES, LOS CUALES SON EMITIDOS POR LAS AUTORIDADES ENCARGADAS DE FISCALIZAR AL ORGANISMO.
Reporte Analítico del Activo (10)	EN LO QUE REFIERE A ESTE RUBRO, SE ATIENDE LO ESTABLECIDO EN LAS LEYES Y DEMAS ORDENAMIENTOS APLICABLES EN CUANTO AL REGISTRO DE OPERACIONES, DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION DE LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	NO SE CUENTA CON INFORMACION GENERADA EN ESTE RUBRO
Reporte de la Recaudación (12)	EL INGRESO CORRESPONDE AL MES, PRINCIPALMENTE A SOLO INGRESOS DE GESTION
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	LA DEUDA REPORTADA POR ESTE ORGANISMO SOLO CORRESPONDE A ADEUDOS CON PROVEEDORES, CONAGUA, CAEM Y CFE Y RETENCIONES POR PAGAR.
Calificaciones Otorgadas (14)	NO SE HA TENIDO LA NECESIDAD DE SOLICITAR ESTE TIPO DE SERVICIOS
Proceso de Mejora (15)	SE HA IMPREMENTADO PROCESOS EN CADA UNA DE LAS DEPENDENCIAS QUE CONFORMAN ESTE ORGANISMO PARA HACER MAS EFICIENTE LA FUNCION DE CADA UNA DE ELLAS, SE PROGRAMAN ACCIONES PARA EL EJERCICIO FISCAL LAS CUALES CONLLEVAN OBJETIVOS ESPECIFICOS Y METAS.
Información por Segmentos (16)	SE CUENTA SIEMPRE CON LA INFORMACION SEGMENTADA Y DETALLADA POR AREA, PROGRAMA, Y PROYECTO QUE NOS PERMITE EVALUAR, ANALIZAR Y TOMAR DECISIONES EN EL MOMENTO ADECUADO.
Eventos Posteriores al Cierre (17)	TOMA DE DECISIONES QUE PERMITAN UNA MEJORA CONTINUA, ANALISIS DE LA INFORMACION PARA PROYECTAR METAS Y OBJETIVOS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO FICAL
Partes Relacionadas (18)	NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE INFLUYAN SIGNIFICATIVAMENTE EN LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS EN EL ORGANISMO
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	SE ESTABLECE DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE LAS CONDICIONES EN QUE DEBE PRESENTARSE LA INFORMACION.

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

C. FIDEL ZAMORA RAMIREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. GUMERCINDO MIGUEL ANGEL GALINDO ENCISO
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN

C. LILIA RIVERA GUTIERREZ
COMISARIO