



ODAS DE LERMA 2038
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 1 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE de 2015 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes El organismo en el periodo que se informa no cuenta con instrumentos de inversion

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir el organismo en el periodo que se informa no cuenta con derechos a recibir efectivo o equivalentes

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo En la cuenta de almacen, son registrados los insumos y bienes que son adquiridos o recibidos como aportacion de mejoras

y este se actualiza a traves de inventarios fisicos, la valuacion se determina mediante el valor en el momento de registro, es decir con el comprobante que ampare la adquisicion de dichos materiales que son utilizados según las necesidades de las areas y de las actividades propias del organismo

Inversiones Financieras En el periodo que se informa, el organismo no cuenta con instrumentos de inversion, asimismo que solo se manejan recursos propios, es decir los derivados de ingresos de gestion

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles En el periodo que se informa, la informacion se clasifica de la siguiente manera

EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS \$ 1,574,509.50

EQUIPO DE INGENIERIA \$ 66,750.00

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA \$ 1,356,721.00

VEHICULOS \$ 11,045,686.90

MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION \$ 401,125.24

MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO \$ 4,464,721.89

EQUIPO HIDRAULICO \$ 291,174.17

EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACIÓN \$ 179,968.32

Estas cifras fueron validadas a traves de la conciliacion fisico contable, asi como del levantamiento de inventario correspondiente al segundo semestre del periodo que se reporta los bienes registrados en las cuentas de activo estan en buen estado y se encuentran en uso

Estimaciones y Deterioros En el periodo que se reporta el organismo no cuenta con estimaciones en ninguno de los rubros a reportar

Otros Activos En el ejercicio que se reporta el total del activo asciende a \$ 75,197,164.22, en el que trascendentalmente los movimientos de impacto fueron los que resultaron de las conciliaciones fisico contables de bienes muebles e inmuebles, estos movimientos fueron realizados en cumplimiento de la Gaceta 9 fechada el 13 de julio de 2013.

Pasivo En el ejercicio que se reporta, el organismo no tiene documentos por pagar.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión Los ingresos de gestion en el periodo que se informa ascienden a la cantidad de \$ 88,085,337.16 los cuales se integran de la manera

Contribuciones de mejoras \$ 5,668,714.58

Derechos y sus accesorios \$ 82,416,622.58

Gastos y Otras Pérdidas Los gastos ejercidos en el periodo que se informa ascienden a la cantidad de \$ 119,993,420.08

Servicios Personales \$ 43,733,610.63

Materiales y suministros \$ 7,446,870.01

Servicios generales \$ 51,445,455.54

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas \$ 3,425,033.65

Bienes muebles, inmuebles e intangibles \$ 329,114.24

Inversion Publica \$ 2,833,851.61

Deuda pública \$ 10,779,484.40

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública En el periodo que se informa la variación se debe a los movimientos autorizados por el consejo directivo de administración para la afectación de la cuenta resultado de ejercicios anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo El organismo en el periodo que se informa el único concepto de efectivo que se maneja es el de caja, es el siguiente

Saldo Inicial \$ 317,799.34 y Saldo Final de \$ 96,506.74

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Las conciliaciones dichos rubros fueron realizadas en el transcurso del ejercicio con el propósito de verificar que la información plasmada mes con mes sea la correcta.

ODAS DE LERMA 2038
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores En el periodo que se informa, el organismo no cuenta con valores

Emisión de obligaciones El organismo no cuenta con obligaciones pendientes

Avales y Garantías El organismo en el periodo que se informa el organismo no cuenta con avales o garantías

Juicios El organismo en el periodo que se informa no cuenta con registros contables referentes a juicios de ningún tipo

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares El organismo en el periodo que se informa no cuenta con instrumentos de este tipo

Bienes en concesión y en comodato En el ejercicio fiscal 2015 el organismo no cuenta con bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias: En estos rubros al final del ejercicio se arrojan los siguientes saldos

Cuentas de Ingresos \$ 99,072,258.49

Cuentas de Egresos \$ 119,993,420.08

ODAS DE LERMA 2038
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción El organismo en el ejercicio fiscal que se reporta se rigió a las medidas de austeridad instruidas por el ejecutivo federal
Panorama Económico El organismo opero con las políticas de austeridad mencionadas en el punto que antecede, así como lo estipulado en la normatividad vigente
Autorización e Historia El día 25 de mayo de 1992 fue creado el organismo y para la Administración 2016-2018 el organismo cuenta con una Dirección General, Dirección de Finanzas
Dirección de Infraestructura Hidráulica, mismas que en el inicio de la Administración 2013-2015 dejaron de ser Subdirecciones de Área
Organización y Objeto Social (7)
Objeto Social.- Que todos los hogares del municipio de Lerma ceunte con los servicios de agua potable, alcantarillado y drenaje
Principal Actividad.- Suministrar agua potable a la población del municipio, cumpliendo con los requisitos elementales de calidad, según lo establecido en la materia.
Resumen Jurídico.- Es un organismo descentralizado que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propios
Consideraciones Fiscales del Ente.- El organismo esta obligado a retener y enterar ISR a raíz de sus propias obligaciones asimismo de retener y enterar el impuesto al valor agregado resultado de las operaciones realizadas con los usuarios.
Estructura Organizacional Básica.- Organigrama
Fideicomisos.- El organismo no cuenta con fideicomisos así como ningún instrumento similar, en el ámbito financiero se basa en lo establecido por el CONAC, así como de las leyes aplicables en la materia.
Bases de Preparación de los Estados Financieros.- El organismo elabora sus estados financieros de acuerdo a lo establecido por el CONAC así como las leyes aplicables
Políticas de Contabilidad Significativas.- Lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental así como lo establecido por el CONAC
Reporte Análítico del Activo.- Desde el ejercicio fiscal 2014 fue realizada la conciliación físico contable con apego en los lineamientos establecidos para dicho proceso, con respecto a la depreciación, fue realizada según lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.- El organismo en el periodo que se informa no cuenta con instrumentos de esta índole
Reporte de la Recaudación En el ejercicio fiscal 2015, el organismo refleja un incremento en los ingresos en comparación con el ejercicio inmediato anterior
Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda Durante el ejercicio que se informa el organismo no cuenta con ningún instrumento de deuda
Calificaciones Otorgadas En el ejercicio fiscal que se entera, el organismo logro un reconocimiento por la modernización del área comercial por parte de BANOBRAS
Proceso de Mejora El organismo cuenta con una ideología de mejora continua, somos un ente basado en resultados, es así como se logra una buena calidad en el servicio
Información por Segmentos
Eventos Posteriores al Cierre.- Durante el ejercicio que se entera así como en lo subsecuente el organismo realizara cada una de sus operaciones de manera responsable, conforme a lo establecido en la normatividad vigente y será basada en las medidas de austeridad y de eficiencia del gasto.
Partes Relacionadas En el organismo no existen partes relacionadas que pudiera ejercer influencia significativa en la toma de decisiones.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS
NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

LIC. NORMA PATRICIA ROMERO VALENCIA
COMISARIO



ARQ. IVAN GUTIERREZ VALDEZ

DIRECTOR GENERAL

OPDAPAS
LERMA

DIRECCIÓN GENERAL
ADMINISTRACIÓN 2016-2018
LERMA JUNTOS CRECIENDO

C.P. MIGUEL ANGEL HERNANDEZ GARCIA
DIRECTOR DE ADMINISTRACION, PLANEACION
Y FINANZAS

OPDAPAS
LERMA

DIRECCIÓN
DE ADMINISTRACIÓN,
PLANEACIÓN Y FINANZAS
ADMINISTRACIÓN 2016 2018
LERMA JUNTOS CRECIENDO