



Nombre de la Entidad Fiscalizable: ODAS IXTAPAN DE LA SAL

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: El Organismo percibe efectivo por el cobro de los derechos por el suministro de agua potable.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Los Ingresos que percibe el Organismo es por el cobro de derechos por suministro de agua.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: El Organismo no cuenta con este tipo de bienes.

Inversiones Financieras El Organismo no cuenta con los recursos disponibles para este tipo de inversiones.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: en estas cuentas se registran los bienes muebles e inmuebles con que cuenta el Organismo

Estimaciones y Deterioros: en caso de presentarse se acude a un valuador.

Otros Activos: Sin movimiento

Pasivo (11)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Los ingresos recaudados en el ejercicio fue por 11,765,356.72 por concepto de derechos y accesorios.

Gastos y Otras Pérdidas: los gastos generados para la prestación de los servicios de agua potable fue de 13,403,476.01.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: El no contar con los recursos necesarios origina que las variaciones sean negativas ya que aun notificando los usuarios no se presentan a realizar el pago de su servicio, por lo que se procede a restringir el servicio y solo así se presentan a conocer su situación de adeudo.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo: Las adquisiciones realizadas son en base al presupuesto, pero se realizan otras no presupuestadas que son necesarias para poder realizar un mejor servicio a nuestros usuarios.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: No contar con suficiencia presupuestaria origina que el Organismo realice transferencias entre cuentas presupuestarias.

PRESIDENCIA
PRESIDENTE MUNICIPAL
DR. JUAN ANTONIO PEREZ QUINTERO
2019 2021

COMISARIO
LIC. BEATRIZ CRUZ REZA

DIRECTOR
LIC. RAFAEL HUERTA CANO

SUBDIR. ADMON. Y FINANZAS
C.P. JUAN PEDRO SOTELO ANDRADE

COMISARIO

DIRECCIÓN
GENERAL

SUBDIRECCIÓN
DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS



Nombre de la Entidad Fiscalizable: OPDAPAS IXTAPAN DE LA SAL

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

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: Se relizo el presupuesto de acuerdo al catalogo de cuentas vigente, y se contabilizo de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad.

Cuentas de Egresos: Se relizo el presupuesto de acuerdo al catalogo de cuentas vigente, y se contabilizo de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad.

PRESIDENTE MUNICIPAL
DR. JUAN ANTONIO PEREZ QUINTERO



COMISARIO
LIC. BEATRIZ CRUZ REZA



DIRECTOR
LIC. RAFAEL HUERTA CANO



SUBDIR. ADMON Y FINANZAS
C.P. JUAN PEDRO SOTELO ANDRADE





Nombre de la Entidad Fiscalizable: OPDAPAS IXTAPAN DE LA SAL

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Dar a conocer al Consejo Directivo la situación que guarda el Organismo, permite tomar decisiones para bien del Organismo y dar un mejor servicio a nuestros usuarios.

Panorama Económico: El no contar con los recursos suficientes limita al Organismo y no se realicen obras, por lo que se gestionan recursos con otras dependencias para realizar obras, en donde el Organismo solo supervisa dichas obras como lo son cambio de pavimentación en calles y banquetas reabilitándose la tubería de agua y de drenaje respectivamente.

Autorización e Historia: El Organismo fue creado en 1993, en donde se comprometió a suministrar el servicio de agua al municipio a la reparación y mantenimiento de las redes de Agua Potable, Drenaje y ampliación de dichas redes.

Organización y Objeto Social: Contar con Organigrama permite llevar a cabo las funciones del Organismo para lo cual fue creado, realizar los pagos de sus obligaciones correspondientes por impuestos al SAT, los derechos por concesión de aguas nacionales y descargas de aguas residuales, aportaciones y retenciones al ISSEMyM, entre otras el suministro de Agua Potable al

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Se presentan en base a la normatividad de la CONAC y sus disposiciones legales aplicables en la valuación y revelación de actividades financieras del Organismo.

Políticas de Contabilidad Significativas: son aplicadas en base al Sistema de Contabilidad Gubernamental.

Reporte Analítico del Activo: En este se ven reflejados los movimientos manuales que realiza el Organismo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Sin movimiento.

Reporte de la Recaudación: En este reporte se ven reflejados los ingresos recaudados por los derechos de suministro de agua potable.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: La deuda contraída se van realizando los pagos correspondientes paulatinamente de acuerdo a las necesidades del organismo y se realizan los pasivos correspondientes al ejercicio corriente.

Calificaciones: Otorgadas Sin movimiento.

Proceso de Mejora: el haber terminado con los Manuales de Reglamentación y Procedimientos que regiran el buen desempeño del Organismo

Información por Segmentos: Sin movimiento.

Eventos Posteriores al Cierre: Sin movimiento

Partes Relacionadas: Sin movimiento.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: A este respecto informo que los informes financieros son integrados de acuerdo a los lineamientos del OSFEM.

PRESIDENTE MUNICIPAL
DR. JUAN ANTONIO PEREZ QUINTERO



COMISARIO
LIC. BEATRIZ CRUZ REZA



DIRECTOR
LIC. RAFAEL HUERTA CANO



SUBDIRECCIÓN Y FINANZAS
C.P. JUAN PEDRO SOTELO ANDRADE

