



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2017**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Los depósitos en efectivo se mantienen en cuentas bancarias de acceso inmediato con un monto al cierre de mes de \$ 6,346,284.75 . Todos los fondos mencionados se mantienen en pesos mexicanos, la cuenta de efectivo presenta un saldo por \$ 565,518.72 derivado de los ingresos correspondientes a los últimos días de recaudación, así como los fondos de los cajeros de las distintas unidades de cobro de este organismo. La cuenta de Inversiones Temporales esta integrada por un saldo de \$ 45,761,785.54 que se encuentran en Banco Multiva desde 2013 bajo disputa legal para su liberación y reintegración. Existen la cuentas con numero 102589311 de BBVA BANCOMER y 7977298 de MULTIVA con saldo contable contrario a su naturaleza derivado de depositos no reconocidos por falta de referencia bancaria, y es en la Conciliacion Bancaria donde se revelan los depositos y partidas y finaliza con un saldo positivo.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Recibir (5) Las inversiones financieras a corto plazo tienen un saldo de \$ 51,730.34. Las cuentas por cobrar a corto plazo presentan un saldo de \$ 4,795,159.88 con una variacion de (\$25,813,767.00) con respecto a AGOSTO 2020, Las cuentas especiales mantenidas en nombre de deudores se encuentran en moneda en que se dará cuenta de los gastos, conformado por deudores de ejercicios anteriores por un monto de \$ 13,645,418.89 (esta integrada por \$ 12,500,000.00, que corresponde a una tranferencia de recursos solicitada por el Tesorero Municipal) y una variación de -\$ 19.90, con respecto al mes de AGOSTO 2020. Y por ultimo la cuenta de Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo presenta una variacion de 2,437,303.46

Derechos a recibir bienes o servicios presenta una variacion de \$ 1,212,974.09 respecto al mes de AGOSTO 2020

Inventarios: Presenta una variacion de \$ 0.00 respecto al mes de AGOSTO 2020 .

Almacen: Tuvo una disminucion en la cuenta de Almacen de Materiales y suministros de consumo derivado del uso y manejo de los materiales utilizados en las actividades propias del organismo.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6): No se realizaron registros por este concepto

Inversiones Financieras (7): No se realizaron registros por este concepto

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) La cuenta de activo circulante se encuentra compuesta por la subcuenta de bienes inmuebles que esta conformada por la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso con un saldo de \$ 696,660,763.73 y la subcuenta de bienes muebles que esta compuesta por \$ 257,689,601.56 que se encuentra formada por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administracion, Equipo de transporte, Maquinaria, otros equipos y herramientas y otros bienes Muebles, saldos reflejan los bienes inmuebles y muebles adquiridos en ejercicios anteriores

Estimaciones y Deterioros (9): La subcuenta de Depreciacion, deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes con un saldo de \$ (2,358,253.52) correspondiente a la depreciacion acumulada de bienes muebles e inmuebles al mes de SEPTIEMBRE 2020. Cabe mencionar que la depreciacion esta aplicada del mes de ENERO 2018 a la fecha.

Otros Activos (10): La cuenta de Activos Diferidos con un monto de \$ 40,448.06 sin movimientos con respecto al mes anterior.



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2097**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

A) Notas de Desglose

Pasivo (11) La cuenta de Pasivo esta conformado por Pasivo Circulante, y la anterior por la cuenta Cuentas por Pagar a Corto Plazo y consta de la siguiente manera: SERVICIOS PROFESIONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO con un saldo de \$ 19,186,782.95 correspondiente a los servicios profesionales por pagar de este ejercicio y ejercicios anteriores, la cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO por la cantidad de \$ 1,232,484,230.68 derivado de la provision del pago a proveedores del año en curso, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO con un saldo de \$ 49,028,371.40 con una variación de (\$ 1,137,613.29) , Retenciones de ISSEMYM primera quincena de marzo por \$ 4,143,155.82, segunda quincena de marzo 2020 por \$ 6,444,817.86, primer quincena de abril 2020 por \$ 6,531,960.64, segunda quincena de abril 2020 por \$ 6,374,623.10, primera quincena de mayo 2020 por \$ 6,126,515.81, segunda quincena de mayo 2020 \$ 5,957,991.75, primera quincena de junio 2020 \$ 5,964,782.31, segunda quincena de junio 2020 \$ 5,844,289.34, primer quincena de julio 2020 \$ 5,780,615.25, segunda quincena de julio 2020 \$ 5,696,481.33 y primer quincena de agosto 2020 \$ 5,606,130.95 Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal de Marzo 2020 por \$ 1,674,081.00, del mes de Abril 2020 por \$ 1,232,338.00, del mes de Mayo 2020 por \$ 1,119,021.00, del mes de Junio 2020 por \$ 1,217,344.00 y del mes de Julio 2020 \$ 1,254,997.00 . EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 456,820,924.15 , saldo que es correspondiente a ejercicios anteriores y al movimiento en la cuenta de ACREEDORES DIVERSOS.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Los ingresos de este capitulo son correspondientes a la prestación de servicios del organismo en la cuenta de DERECHOS con un monto por \$ 65,939,645.77 correspondientes al mes de SEPTIEMBRE de 2020; Por otro lado en la cuenta de Productos existe un saldo de \$ 0.00, APROVECHAMIENTOS por la cantidad de \$ 256,257.60 por concepto de accesorios generados segun el Art. 12 del Codigo Financiero del Estado de México. La cuenta de INGRESOS FINANCIEROS por \$ 37,849.38 correspondiente a los intereses bancarios generados por las cuentas bancarias del organismo del mes de SEPTIEMBRE de 2020, y por ultimos otros ingresos y beneficios varios con un saldo del mes de \$ 132,904.31

Gastos y Otras Pérdidas (13) La cuenta Gastos de funcionamiento con un saldo de \$ 44,446,802.03 correspondiente a las cuentas SERVICIOS PERSONALES, por el pago de los servicios personales pagados comprendidos por las 2 quincenas del mes de AGOSTO de 2020, MATERIALES Y SUMINISTROS por la cantidad de \$ 5,769,963.10, correspondiente a los materiales y suministros para el funcionamiento del organismo, SERVICIOS GENERALES la cual tiene un saldo de \$ 111,361,163.60 correspondientes al pago de servicios para el funcionamiento del ente. Por otro lado la cuenta de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS en la subcuenta de SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES tiene un saldo de \$ 10,175,277.15 correspondiente al apoyo a grupos vulnerables de la ciudadanía en este mes. La depreciación Calculada al mes de SEPTIEMBRE suma un monto de \$ 173,684.03 y por ultimo se realizo Inversion Pública, en BIENES DE DOMINIO PÚBLICO por un total de \$ 4,001,106.03

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) El saldo neto en la hacienda pública es de (\$ 684,548,780.49) Conformado por las aportaciones y subsidios de operación por parte del Municipio a esta entidad, así como los resultados de los ejercicios anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15) La cuenta de origen de aplicación de operación tiene un saldo el cual esta conformado por las cuentas de DERECHOS con un saldo de \$ 60,620,618.56, correspondientes a la prestación de servicios por el Organismo, APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTES por \$ 256,257.60 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES por \$ 0.00 por los subsidios de operación otorgados, INGRESOS FINANCIEROS por \$ 204,655,572.04 y en OTROS ORIGENES DE OPERACION un saldo de \$ 89,824,614.18 Mientras que en la Aplicación tiene un monto de \$ 154,085,637.27 que esta comprendido de la siguiente manera; SERVICIOS PERSONALES por \$ 44,932,062.28 por concepto del pago de nómina correspondiente a las 2 quincenas del mes de SEPTIEMBRE de 2020, Materiales y Suministros por la cantidad de \$ 2,480,818.75 SERVICIOS GENERALES con un saldo de \$ 14,831,397.93 por concepto de los servicios pagados para el funcionamiento óptimo del ente, la cuenta de otras aplicaciones de operación por la cantidad de \$ 91,091,632.55 en la cuenta de aplicación de flujos de efectivo se revela con un saldo de \$ 201,271,425.11 teniendo una disminución neta en el efectivo y sus equivalentes al efectivo por un monto de \$ (\$ 4,519,304.09) mas el efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del mes que es \$ 57,192,893.10 nos arroja como resultado un efectivo y equivalentes al efectivo al final del mes por la cantidad de \$ 52,673,589.01



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2017**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) Ambas conciliaciones nos muestran que tanto los ingresos como los Egresos no estuvieron por fuera de las consideraciones en el presupuesto

EDGARDO ADOLFO ESPINOSA GUILLEN
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2097**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: La entidad no presenta valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. La entidad no presenta ningún tipo de instrumento emitido. Ni algún tipo de contrato de construcción firmado.

Emisión de obligaciones: La entidad no presenta valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. La entidad no presenta ningún tipo de instrumento emitido. Ni algún tipo de contrato de construcción firmado.

Avales y Garantías: La entidad no presenta valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. La entidad no presenta ningún tipo de instrumento emitido. Ni algún tipo de contrato de construcción firmado.

Juicios: La entidad no presenta valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. La entidad no presenta ningún tipo de instrumento emitido. Ni algún tipo de contrato de construcción firmado.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: La entidad no presenta valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. La entidad no presenta ningún tipo de instrumento emitido. Ni algún tipo de contrato de construcción firmado.

Bienes en concesión y en comodato: La entidad no presenta valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. La entidad no presenta ningún tipo de instrumento emitido. Ni algún tipo de contrato de construcción firmado.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Se tuvo un ingreso recaudado por \$ 829,799,022.43 pesos en cuentas presupuestales de ingreso

Cuentas de Egresos: Se tuvo un egreso pagado por \$ 914,399,843.77 pesos en cuentas presupuestales de egreso

EDGARDO ADOLFO ESPINOSA GUILLEN
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2007**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4): En el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Naucalpan de Juárez, México., se registran los Ingresos recibidos y aportaciones obtenidas, así como, la correcta aplicación de los Egresos tomando como base el techo financiero de lo Presupuestado, respetando la normatividad para finalmente ser registrados en la Contabilidad General .

Además, de Controlar el Inventario de los Bienes Muebles e Inmuebles. Se controla el Programa Financiero, integrando en la totalidad las operaciones registradas en las cuentas para conformar la Cuenta Pública. Se ejerce los actos de dominio del patrimonio del Organismo. Se aceptan las herencias, legados o donaciones y demás liberalidades que se hagan en el Organismo. Se elaboran los Proyectos de Inversión, de acuerdo a la normatividad el Organismo, se obtienen los ingresos por la Prestacion de Servicios, como son los propios de la naturaleza del organismo prestados al publico en general.

Panorama Económico (5): Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal. El organismo se apalanca de los ingresos de Gestion recaudados siendo del 72% , de los Recursos Otorgados por el Municipio de Naucalpan de Juárez al Organismo se captan el 25%. y por ultimo de los ingresos federales representan un 3%

Autorización e Historia (6): Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

18 de OCTUBRE de 1991. A traves del decreto Numero 33 de ese mismo año.



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2097**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Organización y Objeto Social (7) Se informará sobre:

a) Objeto social.

El objetivo general del organismo, a saber: es:

I. La planeación, estudio, proyección, ejecución, rehabilitación y mantenimiento, ampliación, aprobación y supervisión de las obras y servicios necesarios para la operación y administración de los sistemas de agua potable, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales; además de la infraestructura hídrica que se destina para la acuicultura y al uso agrícola, agroindustrial, pecuario y de conservación ecológica;

II. El restablecimiento del equilibrio de los ecosistemas vitales vinculados con el agua;

III. El aprovechamiento de las obras hídricas de propiedad privada, cuando se requieran para la eficiente prestación del servicio de agua potable y alcantarillado, establecido o por establecerse;

IV. La captación, regularización, potabilización, desalación, conducción, distribución, prevención y control de la contaminación de las aguas; así como el tratamiento de las aguas residuales que se localicen dentro de los Municipios del Estado y que no sean de jurisdicción federal; así como el reuso de las mismas;

V. El mejoramiento de la calidad de las aguas residuales, la prevención y control de su contaminación, la recirculación y el reuso de dichas aguas, así como la construcción y operación de obras de prevención, control y mitigación de la contaminación del agua, incluyendo plantas de tratamiento de aguas residuales;

VI. La ampliación, rehabilitación, construcción, mejoramiento, conservación, desarrollo y mantenimiento de los sistemas de agua potable y alcantarillado, así como los relativos al tratamiento y reuso de las aguas residuales; incluyendo las instalaciones conexas como son los caminos de acceso y las zonas de protección; y

VII. La formación, modificación y manejo tanto de los padrones de usuarios, como de las tarifas conforme a las cuales serán causados los derechos por la prestación de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales.

b) Principal actividad.

Atención a la explotación, uso, aprovechamiento, administración, control y suministro de las aguas de jurisdicción estatal y municipal y sus bienes inherentes, para la prestación de los servicios de agua potable, drenaje y alcantarillado, saneamiento, y tratamiento de aguas residuales, su reuso y la disposición final de sus productos resultantes.

c) Ejercicio fiscal

Enero - Diciembre 2020

d) Régimen jurídico

Persona Moral sin fines de Lucro

e) Consideraciones fiscales del ente: El organismo retiene y entera el Impuesto al Valor agregado e Impuesto sobre la Renta

f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No se pertenece a ningún fideicomiso, ni como fideicomitente ni como fiduciario.



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2097**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8): Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. A la fecha ya se emigro de software, sistemas de cómputo, apegándonos a la normatividad y disposiciones emitidas por el CONAC.

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; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

El procedimiento utilizado en la preparación de la información contable en periodo que se informa es en base al Costo Histórico.

c) Postulados básicos.

SUSTANCIA ECONOMICA

Se realizó el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al organismo público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad. Se estructuró de tal manera que permite la delimitación y operación del organismo público, apegándose a la normatividad, reflejando la situación económica contable de las transacciones, que integran la información, proporcionando los elementos necesarios para una adecuada toma de decisiones.

ENTE PÚBLICO

El organismo cuenta con el Reglamento Orgánico, en el que se establecen sus objetivos, su ámbito de acción y sus limitaciones; con atribuciones para asumir derechos y contraer obligaciones.

EXISTENCIA PERMANENTE

La actividad del organismo público al no tener fecha de término se asume por tiempo indefinido, por lo que el sistema contable del organismo es considerado por el mismo periodo de vida.

REVELACION SUFICIENTE

Los estados y la información financiera muestran amplia y claramente la situación financiera y los resultados del organismo.

IMPORTANCIA RELATIVA

La información correspondiente al presente periodo muestran los aspectos más importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2017**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA

La información presupuestaria del organismo, se integran en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en el Pronóstico de Ingresos y en el Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponde. El registro presupuestario del ingreso y del egreso del organismo reflejados en la contabilidad, se consideran sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

Los estados financieros del organismo presentar la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública.

DEVENGO CONTABLE

Los registros contables del organismo se realizaron con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, de los derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios contratados.

PERIODO CONTABLE

La vida del organismo se divide en períodos uniformes del año calendario, correspondiendo al presente ejercicio 2019.

VALUACION

Todos los eventos que afectaron económicamente al organismo en el periodo que se informa se cuantificaron en términos monetarios y se registraron a costo histórico y en moneda nacional.

DUALIDAD ECONOMICA

El organismo reconoció en la contabilidad, la representación de las transacciones y otros eventos que afectaron su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por su fuente de financiamiento, conforme a los derechos y obligaciones.

CONSISTENCIA

En operaciones similares realizadas en el organismo, se aplicó de manera sistemática un mismo criterio de tratamiento contable.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades, deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MUCG.

Normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público y características de sus notas.



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2097**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Políticas de Contabilidad Significativas (9):

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria: no se realizaron

En el periodo que se informa y con anterioridad no se ha aplicado el B-10, Re expresión, o actualización.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

En el periodo que se informa, no se realizaron operaciones con el extranjero

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

El organismo no ha realizado inversiones en compañía Subsidiarias

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

La valuación del inventario, se realiza a valor de adquisición.

e) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

f) 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:

En el periodo que se informa no se realizaron cambios en política contable ni corrección de errores

g) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones: En el periodo que se informa se reclasificaron cuentas deudoras.

h) Depuración y cancelación de saldos: En este periodo no se realizaron depuraciones y cancelaciones de saldos.



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2007**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte Analítico del Activo (10): Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Muebles y Enseres 10%

Muebles excepto de Oficina y Estantería 10%

Equipo de Cómputo 30%

Otros Mobiliarios y Equipos de Administración 10%

Cámara fotográficas y de Video 10%

Equipos y Aparatos Audiovisuales 10%

Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo 10%

Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio 10%

Equipo de Transporte 25%

Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios 10%

Herramientas, Maquinaria – Herramientas 10%

Otros Equipos 10%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

No se realizaron cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No se realizaron registros por este concepto.

d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No se realizaron registros por este concepto.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No se realizaron registros por este concepto.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No se realizaron registros por este concepto.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No se realizaron registros por este concepto.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

No se realizaron registros por este concepto.



**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE NAUCALPAN DE JUAREZ, 2097**

Notas a los Estados Financieros

Periodo Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Variaciones en el activo.

a) Inversiones en valores:

No se realizaron registros por este concepto.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No se realizaron registros por este concepto.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No se realizaron registros por este concepto.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No se realizaron registros por este concepto.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

No se realizaron registros por este concepto.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11): No se realizaron registros por este concepto

Reporte de la Recaudación (12): Del 100% de lo recaudado es correspondiente el 72% se refiere a los servicios prestados por la entidad, de los Recursos Otorgados por el Municipio de Naucalpan de Juárez al Organismo se captan el 25%. y por ultimo de los ingresos federales representan un 3%

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13): No se realizaron registros por este concepto

Calificaciones Otorgadas (14): No se realizaron registros por este concepto

Proceso de Mejora (15):

Seguimiento al POA

Información por Segmentos (16): En el organismo, por lo compacto de la operación, en el periodo que se informa la no utilización de segmentos, en el rendimiento y fortalecimiento de la Cuenta Pública.

Eventos Posteriores al Cierre (17): No aplica.

Partes Relacionadas (18): No existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el Organismo

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19): Los Estados Financieros deberán estar rubricados en cada página de los mismos para dar fe que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

EDGARDO ADOLFO ESPINOSA GUILLEN
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS