

**ORGANISMO PARA LA PRESTACION DE LOS
SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI**

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

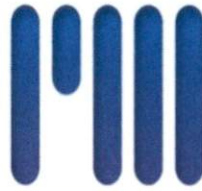
**ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE
Y
DICTAMEN PRESUPUESTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CONTENIDO

- **Informe del Auditor Independiente**
 - **Estado de Situación Financiera**
 - **Estado de Actividades**
 - **Estado de Variación en la Hacienda Pública**
 - **Estado Analítico del Activo**
 - **Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**
 - **Estado de Cambios en la Situación Financiera**
 - **Informe sobre Pasivos Contingentes**
 - **Estado de Flujos de Efectivo**
 - **Notas a los Estados Financieros**
 - **Estado Analítico de Ingresos**
 - **Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**
- “Clasificación por Objeto del Gasto”**
- “Clasificación Económica”**
- “Clasificación Administrativa”**
- “Clasificación Funcional”**



Perez Martínez Contadores Públicos

Cuautitlán Izcalli Edo de México, a 30 de julio de 2021

INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI.

**SALVADOR REYES FLORES.
DIRECTOR GENERAL.**

He auditado los Estados Financieros y Presupuestales del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI** que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Informe sobre Pasivos Contingentes, Estado de Flujos de Efectivo, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, así como las notas explicativas a los Estados Financieros y Presupuestales que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

Párrafo de opinión del auditor

En mi Opinión, los Estados Financieros y Presupuestales que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera con que fueron evaluados; así como el adecuado cumplimiento a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2020; Presupuesto de Egresos Municipal para el ejercicio 2020; Ley General de Contabilidad Gubernamental; Código Financiero del Estado de México y Municipios; Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios y lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo nuestra revisión de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del Auditor para la Dictaminación de los Estados Financieros y Presupuestales" de mi informe. Soy independiente del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra revisión a los Estados Financieros y Presupuestales y he cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia de revisión que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Los Estados Financieros y Presupuestales fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el segundo Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2021, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración sobre los Estados Financieros y Presupuestales.

La administración del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI** es responsable de la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que se describen en la Nota 8 a dichos Estados Financieros y Presupuestales y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de Estados Financieros libres de incorrección material debida a fraude o error. El titular del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE**

CUAUTITLÁN IZCALLI es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del ente público.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los Estados Financieros y Presupuestales

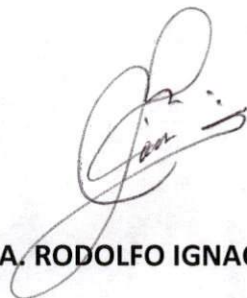
Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros y Presupuestales, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un Informe de Auditoría que contiene mi opinión.

Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los Estados Financieros y Presupuestales.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplique mi juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría, también:

- Identifique y evalúe los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros y Presupuestales, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del Control interno.
- Obtuve conocimiento del Control Interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que considere adecuados en las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del Control Interno del ente público.
- Evalúe lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de registros contables, así como las revelaciones hechas por la administración del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI.**

Me comuniqué con los responsables de la Administración del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTILÁN IZCALLI** en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la revisión y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identifique durante mi auditoría.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rodolfo', with a large, stylized flourish extending from the end of the signature.

C.P.C. Y P. C.C.A. RODOLFO IGNACIO PÉREZ MARTÍNEZ.



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

	2020	2019		2020	2019
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	9,235,977.81	25,779,271.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,143,045,481.15	1,590,957,341.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	260,932,173.03	206,242,294.27	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,589,759.12	4,524,141.52	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	648,165.60	648,165.60	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	11,779,368.61	10,121,747.28	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	287,185,444.17	247,315,619.67	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	2,143,045,481.15	1,590,957,341.63
			Pasivo no Circulante		
Activo no Circulante			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	11,218,279.56	11,218,279.56	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	86,861,034.09	86,367,034.09	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	103,688,203.42	101,192,842.08	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-52,833,897.36	-40,775,074.68	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0	0
Activos Diferidos	21,500.00	21,500.00	TOTAL PASIVO	2,143,045,481.15	1,590,957,341.63
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Haciend: Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	51,436,298.93	51,436,298.93
Otros Activos no Circulantes	0	0	Aportaciones	51,436,298.93	51,436,298.93
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	148,955,119.71	158,024,581.05	Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
TOTAL ACTIVO	436,140,563.88	405,340,200.72	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-1,758,341,216.20	-1,237,053,439.84
			Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	-285,424,236.96	-7,798,236.85
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,474,719,222.16	-1,231,057,445.91
			Revalúos	0	0
			Reservas	1,802,242.92	1,802,242.92
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	-1,706,904,917.27	-1,185,617,140.91
			Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	436,140,563.88	405,340,200.72



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

CUENTAS DE ORDEN	
Almacén	13,792,798.46
Artículos Disponibles por el Almacén	13,792,798.46
Ley de Ingresos Estimada	485,796,389.55
Preespuesto de Egresos Aprobado	485,796,418.29

DIRECTOR GENERAL
SALVADOR REYES FLORES



DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTELA PÉREZ MEDINA



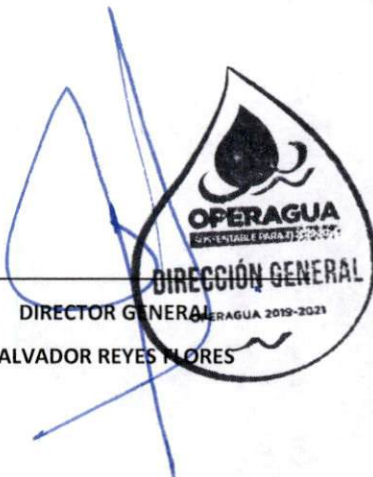

CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

Concepto	2020	2019
Bienes Muebles e Intangibles	2,326.72	106,414.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	652,443,251.33	378,346,823.12
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-285,421,910.24	-7,798,236.85

Nota 1 No se Incluyen : Utilidades de Intereses, por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

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



DIRECCIÓN GENERAL
DIRECTOR GENERAL
SALVADOR REYES FLORES

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS
ESTELA PÉREZ MEDINA



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN
IZCALLI

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	51,436,298.93				51,436,298.93
Aportaciones	51,436,298.93				51,436,298.93
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019		-1,229,255,202.99	-7,798,236.85		-1,237,053,439.84
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-7,798,236.85		-7,798,236.85
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,231,057,445.91			-1,231,057,445.91
Revaluos		0			0
Reservas		1,802,242.92			1,802,242.92
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019					0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019	51,436,298.93	-1,229,255,202.99	-7,798,236.85		-1,185,617,140.91
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2020	0.00				0
Aportaciones	0.00				0
Donaciones de Capital	0.00				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020		-243,661,776.25	-277,626,000.11		-521,287,776.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-285,424,236.96		-285,424,236.96
Resultados de Ejercicios Anteriores		-243,661,776.25	7,798,236.85		-235,863,539.40
Revaluos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020					0.00
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2020	51,436,298.93	-1,472,916,979.24	-285,424,236.96		-1,706,904,917.27

DIRECTOR GENERAL

SALVADOR REYES FLORES

DIRECCION GENERAL

OPERAGUA 2019-2021

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTELA PÉREZ MEDINA



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACION DEL PERIODO
ACTIVO	430,742,200.69	245,644,295.43	240,245,932.24	436,140,563.88	5,398,363.19
Activo Circulante	281,261,716.50	242,503,214.03	236,579,486.36	287,185,444.17	5,923,727.67
Efectivo y Equivalentes	10,213,579.92	180,512,859.56	181,490,461.67	9,235,977.81	-977,602.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	254,955,081.48	60,107,983.01	54,130,891.46	260,932,173.03	5,977,091.55
Derechos a recibir bienes y servicios	4,823,196.53	65,660.58	299,097.99	4,589,759.12	-233,437.41
Inventarios	648,165.60	0	0	648,165.60	0
Almacenes	10,621,692.97	1,816,710.88	659,035.24	11,779,368.61	1,157,675.64
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	149,480,484.19	3,141,081.40	3,666,445.88	148,955,119.71	-525,364.48
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	11,218,279.56	0	0	11,218,279.56	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	86,367,034.09	3,141,081.40	2,647,081.40	86,861,034.09	494,000.00
Bienes Muebles	103,688,203.42	0	0.00	103,688,203.42	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-51,814,532.88	0	1,019,364.48	-52,833,897.36	-1,019,364.48
Activos Diferidos	21,500.00	0	0	21,500	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0



DIRECTOR GENERAL
SALVADOR REYES FLORES

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTELA PÉREZ MEDINA



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

DENOMINACION DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACION	INSTITUCION O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PUBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
INSTITUCIONES DE CREDITO			0	0
TITULOS Y VALORES			0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0
DEUDA EXTERNA				
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES			0	0
DEUDA BILATERAL			0	0
TITULOS Y VALORES			0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0
SUBTOTAL CORTO PLAZO			0	0
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
INSTITUCIONES DE CREDITO			0	0
TITULOS Y VALORES			0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0
DEUDA EXTERNA				
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES			0	0
DEUDA BILATERAL			0	0
TITULOS Y VALORES			0	0
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS			0	0
SUBTOTAL LARGO PLAZO			0	0
OTROS PASIVOS				
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,094,407,827.14	2,143,045,481.15
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			2,470,604.25	2,470,603.27
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			124,044,622.16	117,104,481.18
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			251,730,389.12	258,447,509.26
INGRESOS POR CLASIFICAR			1,716,162,211.61	1,765,022,887.44
			0.00	0.00
TOTAL DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS			2,094,407,827.14	2,143,045,481.15

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



DIRECCION GENERAL
 OPERAGUA 2019-2021
SALVADOR REYES FLORES

DIRECTORA DE FINANAZAS
ESTELA PÉREZ MEDINA



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público **ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI**


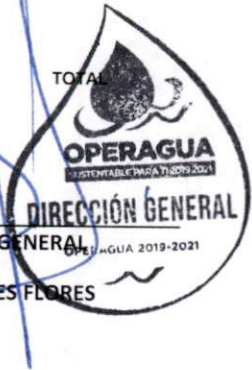
CUENTA	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	16,543,293.19	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	54,689,878.76
Derechos a recibir bienes y servicios	0.00	65,617.60
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	1,657,621.33
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
TOTAL	16,543,293.19	56,413,117.69
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	494,000.00
Bienes Muebles	0.00	2,495,361.34
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	12,058,822.68	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
TOTAL	12,058,822.68	2,989,361.34
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a Corto Plazo	552,088,139.52	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
TOTAL	552,088,139.52	0.00



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

CUENTA	ORIGEN	APLICACION
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
TOTAL	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
TOTAL	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	285,424,236.96
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	235,863,539.40
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
TOTAL	0.00	521,287,776.36
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
TOTAL	0.00	0.00
TOTAL	580,690,255.39	580,690,255.39


TOTA

DIRECCIÓN GENERAL
OPERAGUA 2019-2021
DIRECTOR GENERAL
SALVADOR REYES FLORES

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTELA PEREZ MEDINA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

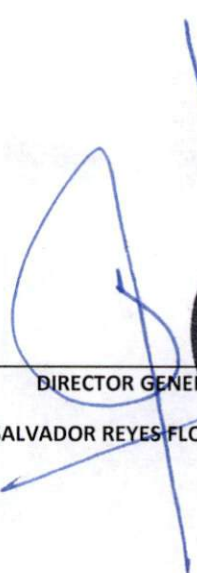
La contingencia de un pasivo, surge a raíz de sucesos, cuya existencia a de ser confirmada sólo por la ocurrencia o, en su caso, por la falta de ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no estén enteramete bajo el control de la entidad.

Los pasivos contingentes no deben de reconocerse en el estado de situación financiera, debido a que su existencia es posible, pero no probable dado que, al depender de la ocurrencia de un evento futuro, se considera que no se han devengado, porque son:

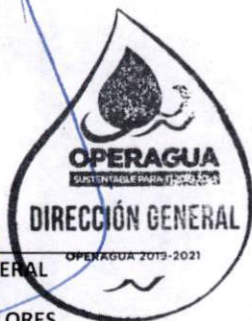
a).- Obligaciones posibles, en la medida en que todavía no se han confirmado si la entidad tiene una obligación presente que suponga una salida de recursos económicos;

a).- Obligaciones presentes, que no cumplen con los criterios de reconocimiento de esta NIF porque no puede hacerse una estimación suficientemente confiable de la cuantía de la obligación.

El ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI al 31 de diciembre de 2020 no refleja en sus registro de pasivo contingente la estimación de los juicios laborables.



DIRECTOR GENERAL
SALVADOR REYES FLORES



DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTELA PEREZ MEDINA



**CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(PESOS)**

Ente Público **ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI.**

CONCEPTO	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribución de Mejoras	0	0
Derechos	338,656,702.28	361,686,395.14
Productos	0	4,118,400.00
Aprovechamientos	18,879.31	1,465,517.24
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,740,111.00	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Origenes de Operación	4,605,648.50	3,278,273.89
TOTAL	367,021,341.09	370,548,586.27
Aplicación	0	0
Servicios Personales	231,535,719.26	229,771,677.06
Materiales y Suministros	12,482,369.13	14,781,734.51
Servicios Generales	351,151,257.85	77,249,912.24
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0	0
Transferencias al Resto del Sector Publico	0	0
Subsidios y Subvenciones	39,046,033.15	39,370,476.04
Ayudas Sociales	56,331.01	46,240.00
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	18,173,867.65	17,126,783.27
TOTAL	652,445,578.05	378,346,823.12
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-285,424,236.96	-7,798,236.85
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	192,510.65
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversión	12,058,822.68	12,218,081.51
TOTAL	12,058,822.68	12,410,592.16
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	494,000.00	0.00
Bienes Muebles	2,495,361.34	13,992,392.34
Otras Aplicaciones de Inversión	56,413,117.69	29,347,247.64
TOTAL	59,402,479.03	43,339,639.98
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-47,343,656.35	-30,929,047.82
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Origenes de Financiamiento	552,088,139.52	47,041,912.73
TOTAL	552,088,139.52	47,041,912.73
Aplicación		
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	235,863,539.40	4,636,432.02
TOTAL	235,863,539.40	4,636,432.02
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	316,224,600.12	42,405,480.71
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-16,543,293.19	3,678,196.04
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	25,779,271.00	22,101,074.96
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	9,235,977.81	25,779,271.00

DIRECCION GENERAL
OPERAGUA 2019-2021
SALVADOR REYES FLORES

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTELA PEREZ MEDINA

ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Nota 1.- Introducción:

El objetivo de las notas a los estados financieros es brindar elementos necesarios para que aquellos usuarios que los lean, puedan comprenderlos claramente y puedan obtener la mayor utilidad de ellos.

Nota 2.- Panorama Económico:

Aún con la pandemia mundial del virus denominado COVID-19, este Organismo Operador de Agua ha proporcionado a la población los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, asimismo se pretende llevar a cabo líneas de acción para concientizar a la población para el cuidado del agua, así como fomentar la cultura de pago.

Nota 3.- Autorización e Historia

Este Organismo se descentralizó el día 19 de octubre de 1991 y cuenta con la capacidad y solvencia económica para hacer frente a sus gastos y cubrir con la cobertura de agua a la población.

Nota 4.- Organización y Objetivo social

El Organismo de Agua de Cuautitlán Izcalli, tiene por objeto social, prestar el servicio público de agua potable y saneamiento con criterios de calidad, sustentabilidad y suficiencia económica e hídrica, comprometidos con la satisfacción de los usuarios, asegurando el suministro para toda la población de Cuautitlán Izcalli. Asimismo, se encuentra registro dentro del régimen de personal moral sin fines de lucro según lo establece la ley del Impuesto Sobre la Renta teniendo como obligaciones el de retener el Impuesto sobre la renta al personal que labora en el Organismo, además de retenciones con terceros y el entero correspondiente al SAT. Su principal actividad es suministrar el agua potable a la ciudadanía del Municipio, así como también atender las diversas necesidades de los habitantes de este Municipio.

Nota 5.- Objeto Social:

Comprende la realización de todas las actividades relativas a la planificación, programación, proyecto e investigación, cooperación al desarrollo, formación, asesoramiento, construcción, explotación, mantenimiento y gestión de los recursos y servicios hídricos en todas las fases de ciclo integral del agua, desde la producción, adquisición y adjudicación, tratamiento y distribución de caudales, hasta la evacuación, vertido, saneamiento, depuración, eliminación y reciclaje de residuos líquidos y fangos, así como la comercialización de todos esos productos y servicios, pudiendo

establecer y desarrollar cuantas industrias y negocios sean instrumentales, complementarios o accesorios de las actividades relacionadas.

Nota 6.- Principal Actividad:

Específicamente, en el ámbito de actividades contemplado en el apartado precedente, la prestación de los servicios públicos de abastecimiento de agua potable, alcantarillado y depuración de aguas residuales, así como la participación en la coordinación y/o prestación del servicio de abastecimiento de agua potable, residuales, que las tenga atribuidas conforme a lo previsto en la normatividad aplicable.

Nota 7.- Régimen Jurídico:

Se encuentra registro dentro del régimen de personal moral sin fines de lucro según lo establece la ley del Impuesto Sobre la Renta teniendo como obligaciones el de retener el Impuesto sobre la renta al personal que labora en el Organismo, además de retenciones con terceros y el entero correspondiente al SAT.

Nota 8.- Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Dentro de la Coordinación de Finanzas se revisan los registros contables y la Dirección de Administración autoriza los registros contables y es la encargada del control financiero del Organismo se encuentra el área de Contabilidad la cual se encarga de llevar a cabo todos los registros contables-presupuestales con estricto apego a las normas de información publicadas por la Comisión Nacional de Armonización Contable así como los Lineamientos de Control Financiero publicados por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, la Ley de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y demás lineamientos, reglamentos y disposiciones federales y estatales, con la finalidad de evitar futuras observaciones.

Nota 9.- Políticas de Contabilidad Significativas:

Se realizó el registro correspondiente a los adeudos del mes de diciembre que se tiene con la CONAGUA y CAEM, el cual es cancelado con el registro del adeudo con el H. Ayuntamiento de Cuautitlán Izcalli, al cual se le retiene dicho monto de las aportaciones recibidas del FORTAMUNDF.

Nota 10.- Reporte Analítico del Activo:

Se realiza el procedimiento de depreciación de Bienes Muebles apegados a los porcentajes publicados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Nota 11.- Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos:

Al 31 de diciembre el Ente Público no cuenta con ningún fideicomiso a la fecha.

Nota 12.- Reporte de la Recaudación:

Para estar en posibilidades de brindar un mejor servicio al contribuyente, este Organismo implementó el pago en línea para mayor comodidad y protección de los usuarios, que realizan sus pagos por suministro de agua, de igual forma es importante mencionar que en el área de recaudación se cuenta con todas las medidas sanitarias para la prevención del COVID-19, asimismo se continuó con la campaña de descuentos para la regularización del pago de agua en beneficio de los contribuyentes, la cual fue puesta en marcha en el mes inmediato anterior.

Nota 13.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

La deuda reflejada en los Estados Financieros corresponde a Proveedores, Acreedores Diversos, CONAGUA, CAEM, CFE, ISSEMYM, H. Ayuntamiento de Cuautitlán Izcalli, las cuales son originadas por el funcionamiento y operatividad del Organismo, no existe adeudo por crédito alguno.

Nota 14.- Calificaciones Otorgadas:

El Organismo de Agua no ha recurrido a ninguna calificación crediticia.

Nota 15.- Procesos de Mejora:

Se han tomado y se continuarán con las medidas de racionalidad y austeridad dentro del Organismo para optimizar los recursos con los que se cuenta en el Organismo.

Nota 16.- Información por Segmentos:

De acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, se realizaron los pagos de nómina en tiempo y forma, así como de los impuestos correspondientes, en lo correspondiente al pago del impuesto sobre la renta del mes septiembre fue cubierto en dos parcialidades, las cuales se realizaron en este mes de diciembre, siendo pagado en su totalidad; lo anterior, derivado de la difícil situación económica nacional a consecuencia de la pandemia mundial por el virus denominado COVID-19. En este mes se realizó la totalidad de la depuración de conciliaciones bancarias, autorizada mediante el Acta de la Novena Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Organismo, punto de acuerdo SO09/A3/2020 de fecha 14 de Agosto de 2020, en la cual se autoriza a la Dirección de Administración y Finanzas la utilización de la cuenta 3221 (Resultados de ejercicios anteriores) y

1123 (Deudores Diversos) como resultado de la depuración de conciliaciones bancarias y otros conceptos de deuda,

Nota 17.- Eventos Posteriores al Cierre:

A través del Acta de la Novena Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Organismo, punto de acuerdo SO09/A3/2020 de fecha 14 de Agosto de 2020, se autorizó a la Dirección de Administración y Finanzas la utilización de las cuentas 3221 (Resultados de Ejercicios Anteriores) y 1123 (Deudores Diversos) como resultado de la depuración de conciliaciones bancarias y otros conceptos de deuda; por lo anterior, es importante mencionar que se le dió vista a la Contraloría Interna sobre dicha depuración, por lo tanto se está en espera de que la Contraloría dé visto bueno y así continuar con los trabajos de depuración de conciliaciones bancarias, afectando las siguientes pólizas de diario correspondientes al mes de diciembre de 2020: 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 64, 65, 66, 67, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83 y 84. Se realizó el embargo del fondo de inversión número: 2050722839 de BBVA Bancomer, emitio por el Tribunal Estatal de Conciliación y Arbitraje Sala Auxiliar Tlalhepantla, oficio: 214-2/SJ-187177/2020, exp. J/AS3-2012-019957-UG por un monto de: \$7,636,244.12.

Nota 18.- Partes Relacionadas:

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

Nota 19.- 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.

Nota 20.- Cuentas de orden:

Contables:

Valores: Sin Movimientos

Emisión de Obligaciones: Sin Movimientos

Avales y Garantías: Sin Movimientos

Juicios: Sin Movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin Movimientos

Bienes en concesión y en comodato: No se cuenta con Bienes en Concesión y/o Comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Los registros presupuestales se realizan de acuerdo al momento contable correspondiente de acuerdo a la Ley General de Contabilidad y al Manual Único de Contabilidad Gubernamental
Cuentas de Egresos: Los registros presupuestales se realizan de acuerdo al momento contable correspondiente de acuerdo a la Ley General de Contabilidad y al Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

NOTAS DE DESGLOSE**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes:

Caja.- Sin movimientos

Bancos.- En este rubro se reflejan los depósitos por recaudación durante el mes por los derechos cobrados por la prestación de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) El aumento corresponde al registro del I.V.A. por acreditar e I.V.A. acreditable

Deudores Diversos.-Se refleja un incremento derivado de la depuración de conciliaciones bancarias autorizada en el Acta de la Novena Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Organismo, punto de acuerdo SO09/A3/2020 de fecha 14 de Agosto del 2020 en la cual se autoriza a la Dirección de Administración y Finanzas la utilización de la cuenta 3221 (Resultados de ejercicios anteriores) y 1123 (Deudores Diversos) como resultado de la depuración de conciliaciones bancarias y otros conceptos de deuda, afectando las siguientes pólizas de diario: D-53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 64, 65, 66, 67, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83 y 84

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No Aplica

Inversiones Financieras (7) Se realizaron diversas compras y ventas de títulos NTECT a Corto Plazo durante el mes de diciembre de 2020

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se realiza la aplicación de la depreciación de bienes muebles conforme a los porcentajes publicados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. En este mes no se realizaron movimientos.

Estimaciones y Deterioros (9) No se cuenta con estimaciones a Cuentas Incobrables, así como Activos Biológicos que sufran deterioro.

Otros Activos (10) Sin movimientos

Pasivo (11) Se cuenta con un registro de adeudo con Proveedores donde los más representativos son con CONAGUA, CAEM, CFE, I.S.S.E.M.Y.M., PROBOSQUE, Impuesto Sobre la Renta por Sueldos, entre otros, asimismo se realizan pagos semanales a la Comisión Federal de Electricidad.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) En este mes se reflejó una recaudación mayor a la estimada, reflejo de la campaña de descuentos que se puso en marcha, y aún derivado de la Pandemia Mundial por el virus denominado COVID-19, y la afectación a la economía nacional, la ciudadanía ha participado en el cumplimiento de sus obligaciones.

Gastos y Otras Pérdidas (13) Se refleja una carga fiscal por el otorgamiento de descuentos realizados a los contribuyentes que pagan su suministro de agua en tiempo y forma.

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

SE CUENTA CON UN PATRIMONIO CONTRIBUIDO POR ACTUALIZACIONES Y DONACIONES DE CAPITAL POR \$51,436,298.93, ASI COMO UN PATRIMONIO GENERADO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA DE -\$1,706,904,917.27 COMPUESTO POR RESERVAS, RESULTADO DEL EJERCICIO Y DE EJERCICIOS ANTERIORES.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo:

SE CUENTA CON UN EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL MES DE: \$9,235,977.81

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

EN LA CONCILIACIÓN DE INGRESOS NO SE REPORTAN DIFERENCIAS, TAMPOCO EN LA CONCILIACION PRESUPUESTAL DE EGRESOS.

ESTELA PÉREZ MEDINA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

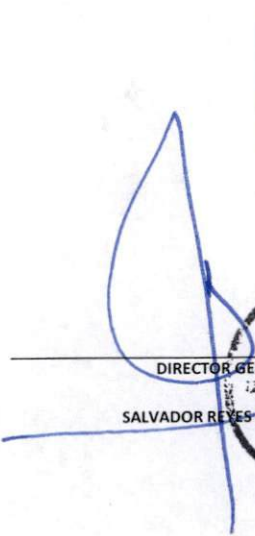
RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	INGRESOS			DIFERENCIA
			MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Derechos	422,850,218.51	0	422,850,218.51	338,656,702.28	338,656,702.28	-84,193,516.23
Productos	1,610,871.24	0	1,610,871.24	1,349,081.57	1,349,081.57	-261,789.67
Aprovechamientos	0	0	0	18,879.31	18,879.31	18,879.31
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,679,076.80	0	2,679,076.80	3,256,566.93	3,256,566.93	577,490.13
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aport	58,656,223.00	0	58,656,223.00	23,740,111.00	23,740,111.00	-34,916,112.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0.00	0.00	0.00
TOTAL	485,796,389.55	0.00	485,796,389.55	367,021,341.09	367,021,341.09	
						Ingresos Excedentes
						596,369.44
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	483,117,312.75	0	483,117,312.75	363,764,774.16	363,764,774.16	-119,352,538.59
Impuestos	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Derechos	422,850,218.51	0	422,850,218.51	338,656,702.28	338,656,702.28	-84,193,516.23
Productos	1,610,871.24	0	1,610,871.24	1,349,081.57	1,349,081.57	-261,789.67
Aprovechamientos	0	0	0	18,879.31	18,879.31	18,879.31
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aport	58,656,223.00	0	58,656,223.00	23,740,111.00	23,740,111.00	-34,916,112.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	2,679,076.80	0	2,679,076.80	3,256,566.93	3,256,566.93	577,490.13
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0	0	0	0	0
Productos	0.00	0	0	0	0	0



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	INGRESOS			DIFERENCIA
			MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,679,076.80	0	2,679,076.80	3,256,566.93	3,256,566.93	577,490.13
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0	0			
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0.00	0.00	0.00
TOTAL	485,796,389.55		485,796,389.55	367,021,341.09	367,021,341.09	
			Ingresos Excedentes			596,369.44


DIRECTOR GENERAL
SALVADOR REYES FLORES
OPERAGUA
MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI
PERIODO 2019-2021

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ESTELA PEREZ MEDINA



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
"CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO"
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL
CUAUTITLAN IZCALLI

MUNICIPIO DE



CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
SERVICIOS PERSONALES	218,717,201.28	0.10	218,717,201.38	231,451,473.85	201,458,573.97	-12,734,272.47
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	111,669,573.84	9,745,931.77	121,415,505.61	124,048,367.75	124,078,296.54	-2,632,862.14
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0	0	0	0	0	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	47,776,399.44	0	47,776,399.44	55,823,032.27	55,083,155.23	-8,046,632.83
SEGURIDAD SOCIAL	23,221,411.68	0	23,221,411.68	26,701,476.45	0	-3,480,064.77
OTRA PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	36,049,816.32	-9,745,931.67	26,303,884.65	24,878,597.38	22,297,122.20	1,425,287.27
PREVISIONES	0	0	0	0	0	0.00
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0	0	0	0	0	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	24,987,703.35	920.81	24,988,624.16	11,936,635.48	10,689,659.17	13,051,988.68
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	1,324,853.91	19,626.09	1,344,480.00	596,281.29	589,227.93	748,198.71
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	93,362.64	-20,000.00	73,362.64	8,432.89	6,339.65	64,929.75
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0	0	0	0	0	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	6,338,121.00	16,610.38	6,354,731.38	2,232,987.22	2,002,108.92	4,121,744.16
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	3,800,000.04	21,900.00	3,821,900.04	1,145,737.03	994,637.70	2,676,163.01
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	9,500,000.04	1,786.92	9,501,786.96	6,939,911.32	6,238,813.69	2,561,875.64
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	943,999.92	-23,479.32	920,520.60	47,240.00	47,240.00	873,280.60
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0	0	0	0	0	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,987,365.80	-15,523.26	2,971,842.54	966,045.73	811,291.28	2,005,796.81
SERVICIOS GENERALES	122,019,391.44	-892.17	122,018,499.27	351,029,127.85	71,807,727.88	-229,010,628.58
SERVICIOS BASICOS	72,320,000.04	30,592,475.25	102,912,475.29	332,417,901.07	59,611,011.68	-229,505,425.78
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,230,000.08	-1,697,103.28	532,896.80	526,000.00	526,000.00	6,896.80
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	11,165,122.88	-7,158,102.66	4,007,020.22	4,453,827.83	3,975,222.06	-446,807.81
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	705,850.20	53,580.55	759,430.75	720,192.87	720,092.87	39,237.88
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	7,500,136.08	-6,117,770.71	1,382,365.37	1,425,810.85	1,195,279.97	-43,445.48
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	443,070.24	-183,317.86	259,752.38	195,231.95	176,668.41	64,520.43
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	141,750.36	0	141,750.36	24,207.47	20,728.11	117,542.89
SERVICIOS OFICIALES	82,395.96	0	82,395.96	3,315.94	3,315.94	79,080.02
OTROS SERVICIOS GENERALES	27,431,065.80	-15,490,653.46	11,940,412.34	11,262,639.87	5,579,408.84	677,772.47
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	40,200,000.00	0	40,200,000.00	39,102,364.16	39,056,847.79	1,097,635.84
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0	0	0	0	0	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0	0	0	0	0	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	39,999,999.96	-174,480.16	39,825,519.80	39,046,033.15	39,046,033.15	779,486.65
AYUDAS SOCIALES	200,000.04	174,480.16	374,480.20	56,331.01	10,814.64	318,149.19
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0	0	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0	0	0	0	0	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0.00
DONATIVOS	0	0	0	0	0	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0	0	0	0	0	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	9,258,626.52	1,500,000.00	10,758,626.52	1,747,988.03	1,747,988.03	9,010,638.49
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,132,979.88	-2,326.72	1,130,653.16	109,187.08	109,187.08	1,021,466.08
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0	0	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	99,999.96	0	99,999.96	0	0	99,999.96
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,000,000.04	0	5,000,000.04	0	0	5,000,000.04
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0	0	0	0	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,025,646.64	1,502,326.72	4,527,973.36	1,638,800.95	1,638,800.95	2,889,172.41
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0	0	0	0	0.00
BIENES INMUEBLES	0	0	0	0	0	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0	0	0.00
INVERSION PUBLICA	43,850,000.04	-1,500,000.00	42,350,000.04	9,098,405.10	8,735,436.59	33,251,594.94
OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	43,850,000.04	-1,500,000.00	42,350,000.04	9,098,405.10	8,735,436.59	33,251,594.94
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0	0	0	0	0	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0	0	0	0	0	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0	0	0	0	0	0
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0	0	0	0	0	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0.00



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
"CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO"
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	EGRESOS			SUB EJERCICIO
			MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0	0	0	0	0	0
CONCESION DE PRETAMOS	0	0	0	0	0	0
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0	0	0	0	0	0
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES	0	0	0	0	0	0
APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
CONVENIOS	0	0	0	0	0	0
DEUDA PUBLICA	26,763,466.92	0	26,763,466.92	14,322,800.05	14,961,887.94	12,440,666.87
AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0	0	0	0	0	0
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0	0	0	0	0	0
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0	0	0	0	0	0
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0	0	0	0	0
COSTO POR COBERTURAS	0	0	0	0	0	0
APOYOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	26,763,466.92	0	26,763,466.92	14,322,800.05	14,961,887.94	12,440,666.87
TOTAL DEL GASTO	485,796,389.55	28.74	485,796,418.29	658,688,794.52	348,458,121.37	-172,892,376.23



 DIRECTOR GENERAL OPERAGUA 2019-2021
 SALVADOR REYES FLORES

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
 FINANZAS
 ESTELA PEREZ MEDINA



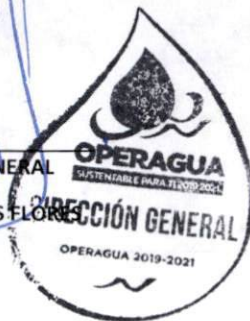
CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
"CLASIFICACION ADMINISTRATIVA"
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

		EGRESOS					
	CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
A00	DIRECCION GENERAL	7,574,751.12	648,908.83	8,223,659.95	8,471,274.40	7,325,581.35	-247,614.45
A01	Subdirección General	2,912,902.08	203,031.23	3,115,933.31	3,272,919.23	2,813,404.87	-156,985.92
A04	Control de Gestión	3,765,214.20	57,803.88	3,823,018.08	3,728,615.80	3,152,497.12	94,402.28
B00	FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	29,414,188.92	844,215.99	30,258,404.91	16,837,267.64	17,147,289.56	13,421,137.27
B01	Finanzas	66,573,693.60	-2,722,388.28	63,851,305.32	62,527,133.31	55,446,581.31	1,324,172.01
B02	Administración	71,237,934.24	-31,787,929.35	39,450,004.89	35,263,763.59	28,612,451.92	4,186,241.30
B03	Comercialización	14,516,030.91	-200,400.00	14,315,630.91	14,487,929.83	12,287,779.84	-172,298.92
C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACIÓN	8,235,931.80	0.00	8,235,931.80	3,671,291.78	3,216,399.87	4,564,640.02
C01	Construcción	19,646,635.68	0.00	19,646,635.68	12,791,830.81	12,545,580.84	6,854,804.87
C02	Operación	254,335,982.16	33,058,239.60	287,394,221.76	489,931,435.62	199,370,172.56	-202,537,213.86
D00	UNIDAD JURÍDICA	3,358,461.24	-101,453.16	3,257,008.08	3,407,306.97	2,922,020.71	-150,298.89
E00	UNIDAD DE PLANEACION	834,063.96	0.00	834,063.96	913,210.26	783,636.61	-79,146.30
G00	CONTRALORIA INTERNA	3,390,599.64	0.00	3,390,599.64	3,384,815.28	2,834,724.81	5,784.36
	TOTAL DEL GASTO	485,796,389.55	28.74	485,796,418.29	658,688,794.52	348,458,121.37	-172,892,376.23

DIRECTOR GENERAL

SALVADOR REYES FLORES



DIRECTORA DE FINANZAS


ESTELA PEREZ MEDINA



CUENTA PUBLICA 2020
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
"CLASIFICACION FUNCIONAL"
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

Ente Público ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

CONCEPTO	APROBADO	EGRESOS				
		AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
Gobierno	202,790,045.91	-33,148,093.42	169,641,952.49	151,430,964.17	132,585,244.81	18,210,988.32
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la política de gobierno	8,990,377.32	183,535.09	9,173,912.41	9,389,727.53	8,062,333.96	-215,815.12
Relaciones exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos financieros y hacendarios	190,113,418.47	-33,304,784.95	156,808,633.52	138,539,339.66	121,539,582.93	18,269,293.86
Seguridad nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de orden público y seguridad interior	0	0	0	0	0	0
Otros servicios generales	3,686,250.12	-26,843.56	3,659,406.56	3,501,896.98	2,983,327.92	157,509.58
Desarrollo social	283,006,343.64	33,148,122.16	316,154,465.80	507,257,830.35	215,872,876.56	-191,103,364.55
Protección ambiental	175,280,203.44	9,593,364.79	184,873,568.23	151,635,414.53	123,853,808.92	33,238,153.70
Vivienda y servicios a la comunidad	107,726,140.20	23,554,757.37	131,280,897.57	355,622,415.82	92,019,067.64	-224,341,518.25
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, cultura y otras manifestaciones sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección social	0	0	0	0	0	0
Otros asuntos sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos económicos, comerciales y laborales en general	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, silvicultura, pesca y caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y energía	0	0	0	0	0	0
Minería, manufacturas y construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, tecnología e innovación	0	0	0	0	0	0
Otras industrias y otros asuntos económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no clasificadas en funciones anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la deuda pública / costo financiero de la deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del sistema financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	485,796,389.55	28.74	485,796,418.29	658,688,794.52	348,458,121.37	-172,892,376.23


OPERAGUA
 SUSTENTABLE PARA 2020-2021
DIRECCIÓN GENERAL
 OPERAGUA 2019-2021
 DIRECTOR GENERAL
 SALVADOR REYES FLORES

DIRECTORA DE FINANZAS
 ESTELA PEREZ MEDINA



ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI
NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

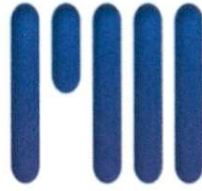
CAPITULO	AUTORIZADO ANUAL	AUTORIZADO MENSUAL	EJERCIDO DICIEMBRE	PORCENTAJE ANUAL	PORCENTAJE MENSUAL	NOTAS
1000	218,717,201.28	18,226,433.54	47,128,185.94	21.55	258.57	En este mes lo ejercido del presupuesto autorizado mensual corresponde al pago de nómina del personal del Organismo y a las prestaciones otorgadas al personal sindicalizado derivadas del convenio sindical, asimismo se realizó el pago de aguinaldo al personal de confianza y funcionarios.
2000	24,987,703.35	2,083,229.43	1,345,020.11	5.38	64.56	En este capítulo se refleja la adquisición de cemento, artículos metálicos para la construcción, hipoclorito, materiales de construcción, suministro de combustible, además de refacciones y accesorios menores para equipo de transporte.
3000	122,019,391.44	10,167,390.45	48,670,380.42	39.89	478.69	En este mes se refleja un incremento derivado del registro correspondiente al servicio de agua que se tiene con la CONAGUA y CAEM, además del pago del servicio de energía eléctrica, ya que a a partir del mes de mayo del año 2019, se han venido realizando cartas compromiso de pagos mensuales con la CFE, servicio de telefonía convencional, servicio de fotocopiado, servicios bancarios y financieros, reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria y equipo industrial, así como los servicios informáticos correspondientes al sistema de recaudación de agua, servicios bancarios (comisiones), pago del impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal y servicio de fumigación.
4000	40,200,000.00	3,350,000.00	6,160,276.03	15.32	183.89	En este capítulo se reflejan los subsidios otorgados a la ciudadanía que pertenece a grupos vulnerables y que realizan su pago por derechos de agua en tiempo y forma, y apoyo para gastos funerarios de compañeros que laboraron en el Organismo de Agua.
5000	9,758,626.52	771,552.21	0.00	0.00	0.00	En este mes no se realizó ningún movimiento.
6000	43,350,000.04	3,654,166.67	3,673,198.37	8.47	100.52	En este mes se refleja el estudio de mecánica de suelos para la construcción del drenaje pluvial en la Av. Tlallocan en el Pueblode Axotlán, asimismo la adquisición de Resina tipo NP y lámina, adq. de material diverso para la red de agua potable de diferentes medidas en la Col. Poligonos, San Lucas, mantenimiento general al equipoo de 75 HP del Sistema denominado Tecoaac, mantenimiento correctivo al cuerpo hidráulico del Rebombeco Tanque 31, equipo 1, instalación de equipo ele'ctrico del booster y diversos mantenimientos a equipos de bombeo.
9000	26,763,466.92	2,230,288.91	525,207.34	1.96	23.55	En este mes se refleja el cumplimiento a la sentencia realizada por la persona moral Anidama, así como de Administradora de Activos Ebro y diferentes pagos de proveedores de 2019
TOTAL	485,796,389.55	40,483,061.21	107,502,268.21			

C. SALVADOR REYES FLORES
 DIRECTOR GENERAL



C. ESTELA PÉREZ MEDINA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**INFORME
DE
CONTROL INTERNO**



Perez Martínez Contadores Públicos

INFORME DE CONTROL INTERNO

Cuautitlán Izcalli Edo de México, a 30 de julio de 2021

ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI.

**SALVADOR REYES FLORES.
DIRECTOR GENERAL.**

Hemos examinado los Estados Financieros y Presupuestales, preparados por la Tesorería del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI** al 31 de diciembre de 2020 y hemos emitido nuestro Informe al 30 de julio de 2020.

Realicé mi examen de mi conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión de Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Dichas Normas requieren la planificación y desarrollo de la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros y Presupuestales, están libres de incorrección material debida a fraude o error.

Al planificar y ejecutar la auditoría del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI**, tomamos en cuenta el Sistema de Control Interno, con el fin de determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditoría, para expresar una opinión sobre los Estados Financieros y Presupuestales presentados y no con el propósito de dar seguridad sobre dicho Sistema.

La Administración del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI**, es responsable de

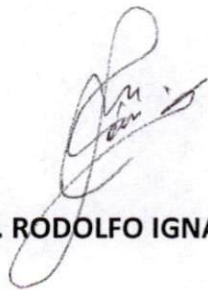
establecer y mantener el Sistema de Control Interno. Para cumplir con esta responsabilidad, se requiere de estimaciones y juicios de la Administración para evaluar los beneficios esperados y los costos relacionados con las Políticas y Procedimientos de Control Interno. Los objetivos de un Sistema de Control Interno son: Proporcionar eficacia y eficiencia de las operaciones que se derivan de transacciones válidas y reales; contabilidad de la información financiera, verificando que todas

las operaciones deben registrarse en el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Salvaguarda de activos (el acceso a los activos será de acuerdo con autorizaciones que emita el Titular, alineados con las Normas aplicables, conciliación periódica entre registros y existencia física.

Debido a limitaciones inherentes a cualquier Sistema de Control Interno, pueden ocurrir errores o irregularidades y no ser detectados. Además, la proyección de cualquier evaluación del sistema a períodos futuros, está sujeta al riesgo de que los procedimientos sean inadecuados, debido a cambios en las condiciones o a que la efectividad del diseño y operación de las Políticas y Procedimientos pueda deteriorarse.

Párrafo de opinión:

En mi opinión los Estados Financieros y Presupuestales, preparados por la Tesorería del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTILÁN IZCALLI** al 31 de diciembre de 2020, no presentan irregularidades de riesgo del Control Interno Contable, por tal motivo no hay riesgo importante en la relación con los Estados Financieros.



C.P.C. Y P. C.C.A. RODOLFO IGNACIO PÉREZ MARTÍNEZ.

**ORGANISMO PARA LA PRESTACION DE LOS
SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI**

**INFORME DE NO DETECCION DE
INREGULARIDADES
QUE
PUDIERAN PRESENTAR
INCUMPLIMIENTO A LA NORMA
O
DAÑO PATRIMONIAL**

**INFORME DE NO DETECCIÓN DE IRREGULARIDADES QUE PUDIERAN REPRESENTAR
INCUMPLIMIENTO A LA NORMA O DAÑO PATRIMONIAL**

Cuautitlán Izcalli Edo de México, a 30 de julio de 2021

**ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI**

**SALVADOR REYES FLORES.
DIRECTOR GENERAL.**

Hago referencia a las Normas Generales para los Trabajos de Dictaminación de Estados Financieros y Presupuestales a Entidades Municipales Ejercicio 2020, para la Entrega del Dictamen del Ejercicio 2020, en las que se señala la entrega del Informe de Irregularidades que puedan presentar Incumplimiento a la Norma o Daño Patrimonial, correspondientes al **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI** al 31 de diciembre de 2020.

Al respecto me permito comunicar a ustedes, que en nuestra opinión no se detectaron irregularidades presuntas o comprobadas, por lo que no existen hechos que supongan situaciones que puedan implicar un daño patrimonial.

ATENTAMENTE


C.P.C. Y P. C.C.A. RODOLFO IGNACIO PÉREZ MARTÍNEZ

Auditor Externo

**ORGANISMO PARA LA PRESTACION DE LOS
SERVICIOS DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI**

**INFORME DE HALLAZGOS
Y
RECOMENDACIONES RELACIONADOS
CON LOS
ESTADOS FINANCIEROS
Y
PRESUPUESTALES CORRESPONDIENTES
AL EJERCICIO FISCAL 2020.**

ENTE PUBLICO; ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

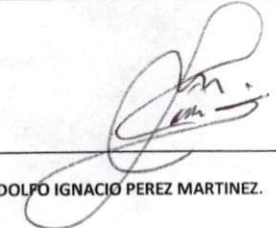
Informe de Hallazgos y Recomendaciones relacionados con los Estados Financieros y Presupuestales, correspondientes al Ejercicio Fiscal 2020

N°.	Hallazgo	Normatividad Infringida	Recomendación	Fecha compromiso de atención	Responsable de la atención
1	CONCILIACIONES	SE REFLEJA UN SALDO REPRESENTATIVO EN LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS, EL CUAL ES DERIVADO DE LA REALIZACION DE DEPURACION DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE PARTIDAS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.	SE SUGUERE QUE LA DEPURACION DE CONCILIACIONES SE REALICE MES A MES, CONSIDERANDO NO DEJAR PARTIDAS EN CONCILIACION.	30/07/2021	Moncada Verduzco Karina Adriana
2	BANCOS	SE DETECTO UN MOVIMIENTO EN BANCOS POR LA CAANTIDAD DE \$7,636,244.12 EL CUAL ES DERIVADO DE UN EMBARGO POR UN JUICIO LABORA NUMERO SAT/1180/2009.	SE RECOMIENDA DAR SEGUIMIENTO EN CONJUNTO CON EL AREA JURIDICA PARA SU CORRECTO REGISTRO CONTABLE.	30/07/2021	Moncada Verduzco Karina Adriana

30/07/2021.



MONCADA VERDUZCO KARINA ADRIANA.
 ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS
 SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
 Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE
 CUAUTITLÁN IZCALLI.


 RODOLFO IGNACIO PEREZ MARTINEZ.

RODOLFO IGNACIO PEREZ MARTINEZ.

CARTA DE MANIFESTACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN PARA AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

C.P.C. y P.C.C.A. RODOLFO IGNACIO PÉREZ MARTÍNEZ
PRESENTE:

Esta Carta de Manifestaciones se proporciona en relación con su Dictamen de los Estados Financieros y Presupuestales del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI, denominado Operagua Izcalli, O.P.D.M.**, correspondiente al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2020, a efectos de expresar una opinión sobre si los citados Estados Financieros y Presupuestales se presentan fielmente en todos los aspectos materiales, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Confirmamos que según nuestro leal saber y entender, tras haber realizado las indagaciones que hemos considerado necesarias para efectos de informarnos adecuadamente:

1. Hemos cumplido nuestras responsabilidades en términos normativos respecto a la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera; en concreto, los Estados Financieros y Presupuestales se presentan fielmente, de conformidad con dichas normas.
2. Las hipótesis significativas que hemos empleado en la realización de estimaciones contables, incluidas las estimaciones a valor razonable, son adecuadas. (NIA 540).
3. Las relaciones y transacciones con partes vinculadas se han contabilizado y revelado de forma adecuada, de conformidad con los requerimientos de las Normas Internacionales de Información Financiera. (NIA 550).
4. Todos los hechos ocurridos con posterioridad a la fecha de los Estados Financieros y Presupuestales y con respecto a los que las Normas Internacionales de Información Financiera exigen un ajuste, o que sean revelados, han sido ajustados o revelados. (NIA 560).
5. Los efectos de las incorrecciones no corregidas son inmateriales, ni individualmente ni de forma agregada, para los Estados Financieros y Presupuestales. En su caso, se adjunta a la Carta de Manifestaciones una lista de las incorrecciones no corregidas. (NIA 450).

“2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México”

6. La administración del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI**, denominado **Operagua Izcalli, O.P.D.M.** tiene la responsabilidad sobre la información que aparece en los Estados Financieros, los Presupuestales y sus Notas, que éstos han sido preparados de acuerdo a la normatividad correspondiente, aplicados sobre bases consistentes con las del año anterior.
7. No existen planes o intenciones que puedan afectar en forma importante el valor en libros o la clasificación en los Estados Financieros, de activos o pasivos.
8. Todos los pasivos al 31 de diciembre de 2020, han sido incluidos en el Estado de Situación Financiera y se han considerado como ADEFAS de acuerdo a las políticas de cierre contable respectivo.
9. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020 incluyen todos los activos del **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI** soportados con sus correspondientes títulos de propiedad.
10. Los activos fijos han sido registrados al costo y no se encuentran actualizados.
11. El método de depreciación es consistente con el del año anterior y está basado en las vidas útiles estimadas, las cuales creemos que siguen siendo apropiadas. La depreciación sobre la reevaluación se calcula bajo el mismo método que el aplicado para los costos originales en el tiempo restante de vida útil de los activos fijos.
12. No existe incumplimiento o posible incumplimiento de Leyes y Reglamentos, cuyos efectos deben ser considerados para su revelación en los Estados Financieros y Presupuestales o como base de riesgos de posibles pérdidas por contingencias.
13. Todas las cuestiones que pueden resultar en acciones legales contra el **ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI** han sido discutidas con el Área Jurídica y han sido reveladas en los Estados Financieros.
14. No tenemos conocimiento de la existencia de reclamaciones por incumplimiento de obligaciones fiscales, reglamentos, contratos etcétera, de las que pudieran derivarse contingencias para el Organismo.

15. Al 31 de diciembre de 2020, el ORGANISMO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLÁN IZCALLI no tiene compromisos fuera de los montos de los presupuestos aprobados para el ejercicio 2020.

Información proporcionada:

1. Les hemos proporcionado:

- Acceso a toda la información de la que tenemos conocimiento y que es relevante para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales, tal como registros, documentación y otro material.
- Información adicional que nos han solicitado para los fines de la auditoría; y
- Acceso ilimitado a las personas de la entidad de las cuales ustedes consideraron necesario obtener evidencia de auditoría.

2. Todas las transacciones se han registrado en los registros contables y se reflejan en los Estados Financieros y Presupuestales.

3. Les hemos revelado los resultados de nuestra valoración del riesgo de que los Estados Financieros y Presupuestales puedan contener una incorrección material debida a fraude. (NIA 240)

4. Les hemos revelados todos los casos conocidos de incumplimiento o sospecha de incumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias cuyos efectos deberían considerarse para preparar los Estados Financieros y Presupuestales. (NIA 250).

5. Les hemos revelado la identidad de las partes vinculadas con la entidad y todas las relaciones y transacciones con partes vinculadas de las que tenemos conocimiento.

6. Los registros de contabilidad que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales reflejan en forma correcta y razonable y con suficiente detalle, las transacciones del Organismo.

7. Hemos puesto a su disposición todos los registros de contabilidad, información relativa y lo correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos.

8. No han existido irregularidades que involucren a la administración o empleados con un papel importante en el sistema de control interno contable y presupuestal que pudieran tener un efecto importante en los Estados Financieros y Presupuestales.

9. No han ocurrido eventos o transacciones desde (fecha de los Estados Financieros y Presupuestales hasta la fecha de la carta) que pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros y Presupuestales, o que sean a tal grado importantes, que requieran ser revelados en ellos.

“2021. Año de la Consumación de la Independencia y la Grandeza de México”

10. Las actas de las reuniones de Cabildo, Consejo de Administración u Órgano de Gobierno y Comités, así como todos los contratos o convenios celebrados, han sido presentados a su consideración y no tenemos conocimiento de transacciones o compromisos importantes que no hayan sido debidamente asentados en los registros contables que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales.

ATENTAMENTE



LIC. SALVADOR REYES FLORES
DIRECTOR GENERAL DE OPERAGUA IZCALLI, O.P.D.M.

C. ESTELA PÉREZ MEDINA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS DE OPERAGUA IZCALLI,
O.P.D.M.

C. KARINA ADRIANA MONCADA VERDUZCO
COORDINADORA DE FINANZAS DE
OPERAGUA IZCALLI, O.P.D.M.



Ciudad de México, a 16 de marzo de 2021.

C.P.C. Perez Martinez Rodolfo Ignacio
Socio número 4715
Presente

Estimado Contador Perez:

De acuerdo a su solicitud, acusamos la recepción de su manifestación extemporánea, por las actividades realizadas en cumplimiento de la Norma de Desarrollo Profesional Continuo por el año 2020 presentada ante este Colegio.

Conforme la evidencia y documentación presentada en su manifestación, este documento da testimonio de que usted **acreditó el cumplimiento de los puntos de Desarrollo Profesional Continuo** establecidos en la Tabla de Puntuación vigente para el año 2020.

El artículo 2.6 de la referida Norma, establece como fecha de presentación el mes de enero del año siguiente a aquel en que se desarrollaron tales actividades; le exhortamos para que, en lo sucesivo, cumpla oportunamente con las obligaciones impuestas por la Norma de Desarrollo Profesional Continuo.

El capítulo 5 de la Norma de Desarrollo Profesional Continuo señala que ***“Cuando se trate de más de tres años consecutivos de incumplimiento, se resolverá conforme a las características del caso y de acuerdo con el procedimiento que establezca previamente cada Federada”***.

La Comisión de la Norma de Desarrollo Profesional Continuo depende de la Vicepresidencia de Educación Profesional Continua, está constituida para servir a los socios con orientaciones, apoyo en trámites y resolución de consultas, conforme lo establece el artículo 3.3 de dicha Norma.

ATENTAMENTE



Mtra., C.P.C. y C.F.E., Mónica Estrada Hernández

Presidente de la Comisión de la
Norma de Desarrollo Profesional Continuo

FOLIO: E0021

Bosque de Tabachines 44, Fracc. Bosques de las Lomas
Del. Miguel Hidalgo, C.P. 11700, Ciudad de México, Tel.
1105 1900 www.ccpm.org.mx

