



“2019. Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar. El Caudillo del Sur”.

Lerma, México; 13 de Marzo de 2019
Oficio Núm. DG/254/2019

H. “LX” Legislatura del Estado de México
Presente

At'n: C.P.C. Fernando Valente Baz Ferreira
Auditor Superior de Fiscalización del Estado de México

En cumplimiento a lo establecido en los artículos 129, penúltimo párrafo de la Constitución Política del Estado libre y Soberano de México; 35 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México; 8 fracción XIV y 32, párrafos segundo y tercero de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; 46, fracción I incisos a), b), c), e), y f), fracción II, incisos a) y b), 48, 52, 53, 54 y 55 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; numeral 3 inciso d) del Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las Cuentas Públicas, publicado en el Diario Oficial de la Federación el veintinueve de febrero del dos mil dieciséis; así como en los Lineamientos para la Elaboración y presentación de la Cuenta Pública Municipal 2018; se remite a esta H. Legislatura, la **Cuenta Pública Anual del ejercicio 2018**, a cargo del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Lerma México, la cual se integra como sigue:

IMPRESOS:

- Estado de Situación Financiera Comparativo.
- Estado de Actividades Comparativo.
- Estado Analítico de Ingresos.
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto).
- Carta de Afirmaciones.

A) CARPETA DE INFORMACIÓN CONTABLE:

1. Estado de Situación Financiera Comparativo.
2. Estado de Actividades Comparativo.
3. Estado de Variación en la Hacienda Pública.
4. Estado de Cambios en la Situación Financiera
5. Estado de Flujos de Efectivo.
6. Estado Analítico del Activo.

H. I. 4715/19

19 MAR 15 16:40

Paquete(s) Financiero(s)
3 CD's



7. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
8. Notas a los Estados Financieros (notas de Desglose, Memoria y Gestión Administrativa).
9. Estado de Situación Financiera Detallado
10. Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos
11. Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos.
12. Guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

B) CARPETA DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA:

1. Estado Analítico de Ingresos.
2. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto).
3. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Archivo de texto plano (.txt)
4. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto).
5. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa.
6. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función).
7. Gasto por Categoría Programática.
8. Archivo de texto plano (.txt) del Estado Analítico de Ingresos.

C) CARPETA DE INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA:

1. Calendarización de Metas de actividad por proyecto (PbRM-02a).
2. Matrices de Indicadores para Resultados 2018, por Programa Presupuestario y Dependencia General (PbRM- 01-e).
3. Fichas Técnicas de Diseño de Indicadores Estratégicos o de Gestión 2018 (PbRM-01d). Archivos txt.
4. Fichas Técnicas de Seguimiento de Indicadores 2018 de Gestión o Estratégicos (PbRM-08b) archivos txt.
5. Avance trimestral de metas de actividad por proyecto (AM) del formato PBRM-08C archivos txt.
6. Indicador de Puntos "Documentos para el Desarrollo Institucional"
7. Indicador de Puntos "Transparencia en el Ámbito Municipal".

D) CARPETA DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA:

1. Anexo al Estado de Situación Financiera.
2. Balanza de Comprobación Detallada.
3. Remuneraciones Pagadas a Personal Administrativo.
4. Aportaciones de Mejoras por Servicios Ambientales (FIPASAHM).
5. Informe Anual de Obras Terminadas.
6. Informe Anual de Construcciones en Proceso.
7. Informe de Depuración de Construcciones en Proceso de 2017 y Ejercicios Anteriores.
8. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
9. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.



10. Inventario de Bienes Inmuebles.
11. Inventario de Bienes Muebles.
12. Inventario de Bienes Muebles de Bajo Costo.
13. Hoja de Trabajo para la Conciliación Físico Contable de los Bienes Muebles.
14. Conciliación Físico Contable del Inventario de Bienes Muebles.
15. Reporte de Altas y Bajas de Bienes Muebles.
16. Reporte de Altas y Bajas de Bienes Inmuebles.
17. Depreciación.
18. Actas del Órgano de Gobierno con la justificación y autorización de la afectación a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores durante el ejercicio 2018.
19. Actas digitalizadas de Cabildo de la autorización de las ampliaciones o reducciones realizadas al presupuesto durante el ejercicio 2018.
20. Acta del Comité donde presentan los resultados del levantamiento físico de bienes muebles e inmuebles a diciembre 2018.
21. Constancias de incobrabilidad y/o cancelación de cuentas por pagar y los importes afectados.
22. Expediente de las Aportaciones de Mejoras por Servicios Ambientales al Fideicomiso para el Pago por Servicios Ambientales Hidrológicos del Estado de México (FIPASAHM) que incluya cédulas de cálculo y los comprobantes de pagos realizados.
23. Carta de Afirmaciones.
24. Página web de la entidad incluye:
Liga de acceso a la página de internet institucional <http://opdapaslerma.mx/>; así como a los enlaces electrónicos que permiten acceder a la información financiera de todos los entes públicos que conforman el correspondiente orden de gobierno, donde se publica la información del Título Quinto de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.
25. Datos actualizados
 - Número teléfono de la Entidad 728 28 5 55 17 o 728 282 05 39
 - correo electrónico Institucional contabilidad@opdapaslerma.mx
 - responsable de la Cuenta Pública Municipal Edgar Reyes Valencia

En el mismo tenor, se señala que la información contenida en medios ópticos que acompañan a la misma, es copia fiel de la original que obra en los archivos de esta entidad municipal, haciendo referencia que la documentación comprobatoria y justificativa generada se pone a disposición del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, para la revisión correspondiente.



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE LERMA 2019 - 2021

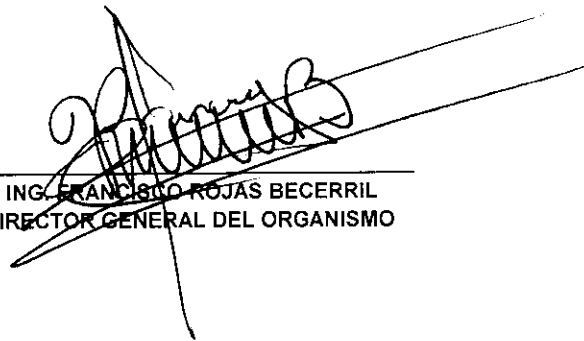
"Con fundamento en el apartado VIII.1 de las Funciones de la Dirección General contemplados en el Manual de Organización del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Lerma; CERTIFICO, que la información que se adjunta en medios ópticos que se presentan a ese Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, coincide en todas y cada una de sus partes con los originales que obran en los archivos de este Organismo Descentralizado, para los efectos conducentes".



DIRECCIÓN GENERAL

ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO

ATENTAMENTE



ING. FRANCISCO ROJAS BECERRIL
DIRECTOR GENERAL DEL ORGANISMO



**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
PLANEACIÓN Y FINANZAS**

ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO


L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN
Y FINANZAS




LIC. MIRIAM MONTOYA VILLAVICENCIO
COMISARIO




**DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA
HIDRÁULICA**
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO

P. ING. GELACIO MARTINEZ BLAS

DIRECTOR DE INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA



Cuenta Pública 2018
Estado de Situación Financiera Comparativo

(Pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ODAS DE LERMA 2038

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)
		2018	2017				2018	2017	
1000	ACTIVO				2000	PASIVO			
1100	ACTIVO CIRCULANTE				2100	PASIVO CIRCULANTE			
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,234,113.42	715,594.29	518,519.13	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,048,883.65	7,346,154.50	702,729.15
1111	EFFECTIVO	1,051,319.53	273,269.89	778,046.64	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,417.54	0.52	1,417.02
1112	BANCOS/TESORERÍA	182,796.89	442,324.40	-259,527.51	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	817,600.19	2,588,320.70	-1,770,720.51
1113	Bancos Dependencias y Otros	0.00	0.00	0.00	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00	2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	0.00	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00	0.00	2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,641,670.76	3,900,633.28	-258,962.52
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	640,038.28	735,406.55	-95,368.29	2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,588,195.16	657,200.00	2,730,995.16
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	246,368.21	312,292.77	-65,924.56	2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	180,965.98	16,487.47	173,478.51	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	203,704.07	406,626.31	-202,922.24	2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	739,560.35	683,654.15	55,706.20	2132	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	635,991.83	635,991.83	0.00	2133	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO	0.00	0.00	0.00	2141	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	103,568.52	47,862.32	55,706.20	2142	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1140	INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	0.00	2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	0.00	2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	0.00	2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1145	BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1150	ALMACENES	7,156,302.88	8,981,087.69	-1,824,784.81	2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	7,156,302.88	8,981,087.69	-1,824,784.81	2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1160	ESTIMACIÓN POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00

1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	0.00	2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1191	VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	0.00	2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	0.00	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	4,205,071.38	970,540.37	3,234,531.01
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	0.00	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	4,205,071.38	970,540.37	3,234,531.01
	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	9,770,014.91	11,115,942.68	-1,345,927.77	2192	Recaudación por Participar	0.00	0.00	0.00
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE				2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO CIRCULANTE	12,253,955.03	8,316,694.87	3,937,260.16
1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2200	PASIVO NO CIRCULANTE			
1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2221	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2222	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2229	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	2231	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	49,916,900.07	43,592,857.48	6,324,042.59	2232	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1231	TERRENOS	16,064,088.07	16,064,088.07	0.00	2233	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	2234	Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	9,877,868.45	9,877,868.45	0.00	2235	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1234	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	23,974,943.55	17,650,900.96	6,324,042.59	2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1240	BIENES MUEBLES	20,613,643.91	19,716,061.49	897,582.42	2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,218,196.36	3,061,864.92	156,331.46	2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	11,780,798.86	11,045,686.90	735,111.96	2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,614,946.67	5,608,509.67	6,139.00	2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1249	OTROS BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	218,479.00	218,479.00	0.00	2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00	0.00	2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	218,479.00	218,479.00	0.00		TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		TOTAL PASIVO	12,253,955.03	8,316,694.87	3,937,260.16
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00	3000	Hacienda Pública/Patrimonio			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	3100	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	20,296,861.25	20,296,861.25	0.00
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,816,146.51	-8,571,184.73	-2,244,961.78	3110	APORTACIONES	20,296,861.25	20,296,861.25	0.00
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-790,229.48	-592,672.09	-197,557.39	3111	APORTACIONES	20,296,861.25	20,296,861.25	0.00
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00	0.00	0.00	3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-8,025,917.03	-5,978,512.64	-2,047,404.39	3121	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
1264	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00

1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	3131	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	334,644.80	300,082.80	34,582.00	3200	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	39,486,719.90	39,758,662.60	-271,942.70
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	-271,942.70	-7,989,956.66	7,718,013.96
1272	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	3211	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-271,942.70	-7,989,956.66	7,718,013.96
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	39,758,662.60	47,748,619.26	-7,989,956.66
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3221	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	39,758,662.60	47,748,619.26	-7,989,956.66
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	3230	REVALÚOS	0.00	0.00	0.00
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	334,644.80	300,082.80	34,582.00	3231	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00
1280	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	3232	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	0.00	0.00
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3239	Otros Revalúos	0.00	0.00	0.00
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3240	Reservas	0.00	0.00	0.00
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3241	RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	3242	RESERVAS TERRITORIALES	0.00	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	3243	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	0.00	0.00
1291	Bienes en Concesión	0.00	0.00	0.00	3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	0.00	0.00
1293	Bienes en Comodato	0.00	0.00	0.00	3252	Cambios por Errores Contables	0.00	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	62,267,521.27	57,256,276.04	5,011,245.23	3300	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00
					3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
					3311	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
					3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
					3321	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
						Total Hacienda Pública/Patrimonio	59,783,581.15	60,055,523.85	-271,942.70
	TOTAL ACTIVO	72,037,536.18	68,372,218.72	3,665,317.46		Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	72,037,536.18	68,372,218.72	3,665,317.46

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

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	113,692,062.00
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	13,583,142.97
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	100,128,919.03
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	113,692,062.00
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	90,179,120.00
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,007,431.44
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	2,588,320.70
8215 Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	17,917,189.86
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	100,000.00
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	7,824,607.80
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	-114,166.36
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,136,166.05
8225 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	7,626,197.41
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-823,589.50
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	105,867,454.40
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	90,293,286.36
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,771,265.39
8274 Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	2,588,320.70
8275 Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	10,200,992.45
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	923,589.50



DIRECCIÓN GENERAL

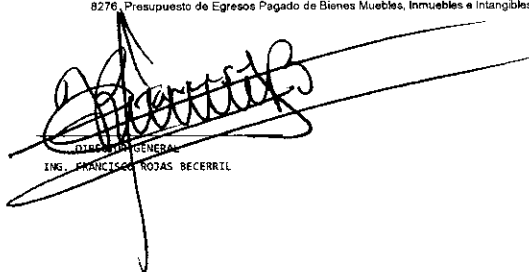
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO



**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
PLANEACIÓN Y FINANZAS
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO**



COMISARIO
LIC. JUANITA MONTOYA VILLAVICENCIO



DIRECTOR GENERAL
ING. FRANCISCO ROSAS BECERRIL

Tonatiuh Calvo Cruz
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
L.C. TONATIUH CALVO CRUZ



**Cuenta Pública 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
(Pesos)**

ODAS DE LERMA 2038

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Cuenta (3)	Concepto (4)	2018 (5)	2017 (5)	Variación (6)	
		Importe	Importe	Importe	%
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	100,089,247.72	102,521,113.45	-2,431,865.73	-2.43
4110	Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
4130	Contribución o Aportación de Mejoras por Obras Públicas	2,445,944.44	680,704.45	1,765,239.99	72.17
4140	Derechos	97,625,680.92	101,825,110.99	-4,199,430.07	-4.30
4150	Productos	17,622.36	15,298.01	2,324.35	13.19
4160	Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00
4190	Ingresos no Compen en los numerales anteriores causados en Ejer Ant Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	0.00	0.00
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
4210	Las Participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal y demás ordenamientos jurídicos	0.00	0.00	0.00	0.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	39,671.31	64,141.06	-24,469.75	-61.68
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	39,671.31	64,141.06	-24,469.75	-61.68
	Total de Ingresos y Otros Beneficios (7)	100,128,919.03	102,585,254.51	-2,456,335.48	-2.45
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	91,119,209.78	88,137,222.72	2,981,987.06	3.27
	SERVICIOS PERSONALES	61,439,983.72	54,644,493.90	6,795,489.82	11.06
	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,605,311.73	9,010,584.47	-3,405,272.74	-60.75
	SERVICIOS GENERALES	24,073,914.33	24,482,144.35	-408,230.02	-1.70
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS	1,771,265.39	2,907,431.44	-1,136,166.05	-64.14
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias al Resto del Sector público	0.00	0.00	0.00	0.00
	Subsidios y Subvenciones	1,726,640.61	2,813,344.42	-1,086,703.81	-62.94
	Ayudas Sociales	44,624.78	94,087.02	-49,462.24	-110.84
	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
	Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00



**Cuenta Pública 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
(Pesos)**


ODAS DE LERMA 2038

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

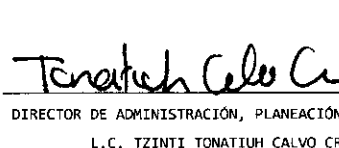
Cuenta (3)	Concepto (4)	2018 (5)	2017 (5)	Variación (6)	
		Importe	Importe	Importe	%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
	Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
	Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00
	Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,244,961.78	2,048,981.07	195,980.71	8.73
	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,244,961.78	2,048,981.07	195,980.71	8.73
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	5,233,278.70	17,443,152.54	-12,209,873.84	-233.31
	Inversión Pública no Capitalizable	5,233,278.70	17,443,152.54	-12,209,873.84	-233.31
5700	BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	32,146.08	38,423.40	-6,277.32	-19.53
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	27,945.71	27,315.40	630.31	2.26
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,200.37	0.00	4,200.37	100.00
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	11,108.00	-11,108.00	0.00
	TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	100,400,861.73	110,575,211.17	-10,174,349.44	-10.13
	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-271,942.70	-7,989,956.66	7,718,013.96	-2,838.10

1 No se Incluyen : Utilidades de Intereses . Por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

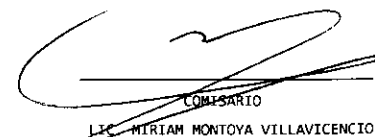
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


OPDAPAS LERMA
 DIRECTOR GENERAL
 ING. FRANCISCO ROJAS BECERRIL

DIRECCIÓN GENERAL
 ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 JUNTOS CRECIENDO


OPDAPAS LERMA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
 L.C. TZINTLI TONATIUH CALVO CRUZ

**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
 PLANEACIÓN Y FINANZAS**
 ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 LERMA JUNTOS CRECIENDO


 COMISARIO
 LIC. MIRIAM MONTOYA VILLAVICENCIO





Cuenta Pública 2018
Estado de Variación en la Hacienda Pública
(Pesos)

ODAS DE LERMA 2038

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto (3)	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido (4)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores (5)	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio (6)	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio (7)	Total (8)
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2017 (9)	20,296,861.25				20,296,861.25
Aportaciones	20,296,861.25				20,296,861.25
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2017 (10)		47,748,619.26	-7,989,956.66		39,758,662.60
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-7,989,956.66		-7,989,956.66
Resultados de Ejercicios Anteriores		47,748,619.26			47,748,619.26
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017 (11)				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2017 (12)	20,296,861.25	47,748,619.26	-7,989,956.66	0.00	60,055,523.85
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018 (13)	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018 (14)		-7,989,956.66	7,718,013.96		-271,942.70
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-271,942.70		-271,942.70
Resultados de Ejercicios Anteriores		-7,989,956.66	7,989,956.66		0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018 (15)				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2018 (16)	20,296,861.25	39,758,662.60	-271,942.70	0.00	59,783,581.15



DIRECCIÓN GENERAL

ADMINISTRACIÓN 2019-2021

LERMA JUNTOS CRECIENDO

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y Balances son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

DIRECTOR GENERAL
ING. FRANCISCO ROJAS BECERRIL

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
L.C. TZINTLI

COMISARIO
LIC. MIRIAM MONTAYA VILLAVICENCIO

**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
PLANEACIÓN Y FINANZAS
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO**





Cuenta Pública 2018
Estado de Cambios en la Situación Financiera
(Pesos)

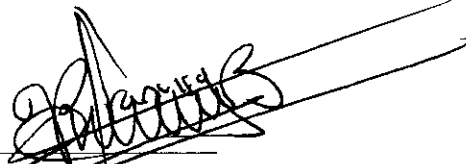
ODAS DE LERMA 2038

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (4)	Origen	Aplicación
		(5)	(6)
		2018	2018
1000	Activo		
1100	Activo Circulante	1,920,153.10	574,225.33
1110	Efectivo y Equivalentes	0.00	518,519.13
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	95,368.29	0.00
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	55,706.20
1140	Inventarios	0.00	0.00
1150	Almacenes	1,824,784.81	0.00
1160	Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
1200	Activo no Circulante	2,244,961.78	7,256,207.01
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	6,324,042.59
1240	Bienes Muebles	0.00	897,582.42
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,244,961.78	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	34,582.00
1280	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
2000	Pasivo		
2100	Pasivo Circulante	3,937,260.16	0.00
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	702,729.15	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	3,234,531.01	0.00

2200	Pasivo no Circulante	0.00	0.00
2210	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2220	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2230	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
3000	Hacienda Pública / Patrimonio		
3100	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
3110	Aportaciones	0.00	0.00
3120	Donaciones de Capital	0.00	0.00
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
3200	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	7,718,013.96	7,989,956.66
3210	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	7,718,013.96	0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	7,989,956.66
3230	Revalúos	0.00	0.00
3240	Reservas	0.00	0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
3300	Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
3310	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
3320	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	Total (7)	15,820,389.00	15,820,389.00

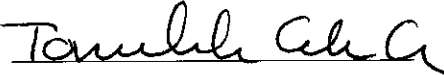
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 DIRECTOR GENERAL
 DR. FRANCISCO ROJAS BECERRIL



DIRECCIÓN GENERAL

ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 LERMA JUNTOS CRECIENDO


 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLENEACIÓN Y FINANZAS
 L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ



**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
 PLANEACIÓN Y FINANZAS**
 ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 LERMA JUNTOS CRECIENDO


 COMISARIO
 LIC. MIRIAM MONTOYA MONTAÑEZ
 SINDICATURA
 AYUNTAMIENTO DE LERMA
 ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 LERMA JUNTOS CRECIENDO



Cuenta Pública 2018
Estado de Flujos de Efectivo
(Pesos)

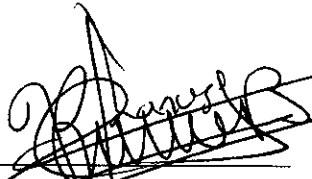
ODAS DE LERMA 2038

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto (3)	Importe 2018 (4)	Importe 2017 (4)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen (5)	-2,456,335.48	-27,787,764.02
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras	1,765,239.99	-7,032,180.21
Derechos	-4,199,430.07	3,184,313.41
Productos de Tipo Corriente	2,324.35	-17,990,437.29
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en los Numerales Anteriores Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		-6,002,208.13
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	-24,469.75	52,748.20
Aplicación	-10,174,349.44	25,064,964.13
Servicios Personales	6,795,489.82	9,076,302.27
Materiales y Suministros	-3,405,272.74	2,319,563.14
Servicios Generales	-408,230.02	4,792,046.22
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	-1,086,703.81	568,481.85
Ayudas Sociales	-49,462.24	94,087.02
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	-12,020,170.45	8,214,483.63
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,718,013.96	-52,852,728.15
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen	4,338,593.39	2,808,423.37

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	4,338,593.39	2,808,423.37
Aplicación	7,485,391.72	11,938,014.25
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,324,042.59	10,512,818.99
Bienes Muebles	897,582.42	217,149.62
Otras Aplicaciones de Inversión	263,766.71	1,208,045.64
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,146,798.33	-9,129,590.88
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen	5,966,943.19	50,531,988.23
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	5,966,943.19	50,531,988.23
Aplicación	10,019,639.69	
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	10,019,639.69	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-4,052,696.50	50,531,988.23
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	518,519.13	-11,450,330.80
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	715,594.29	12,165,925.07
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,234,113.42	715,594.29


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


 DIRECTOR GENERAL
 ING. FRANCISCO ROJAS BECERRIL



DIRECCIÓN GENERAL

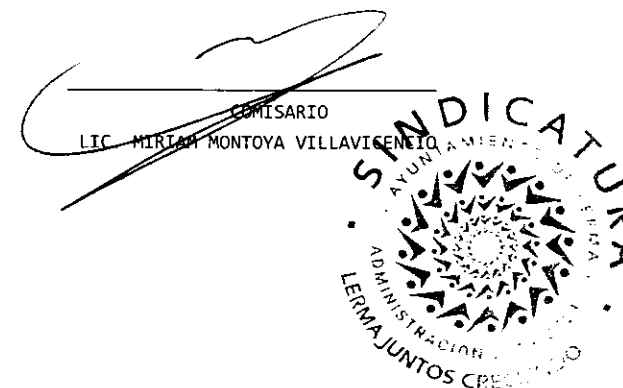
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 LERMA JUNTOS CRECIENDO


 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
 L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ



**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
 PLANEACIÓN Y FINANZAS**

ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 LERMA JUNTOS CRECIENDO





Cuenta Pública 2018
Estado Analítico del Activo
(Pesos)

ODAS DE LERMA 2038

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCEPTO (3)	Saldo Inicial (4) 1	Cargos del Periodo (5) 2	Abonos del Periodo (6) 3	Saldo Final (7) 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (8) 4-1
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	11,115,942.68	250,098,387.74	251,444,315.51	9,770,014.91	-1,345,927.77
Efectivo y Equivalentes	715,594.29	241,611,851.92	241,093,332.79	1,234,113.42	518,519.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	735,406.55	5,527,130.93	5,622,499.22	640,038.26	-95,368.29
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	683,854.15	413,486.72	357,780.52	739,560.35	55,706.20
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	8,981,087.69	2,545,918.17	4,370,702.98	7,156,302.88	-1,824,784.81
Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	57,256,276.04	7,256,207.01	2,244,961.78	62,267,521.27	5,011,245.23
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	43,592,857.48	6,324,042.59	0.00	49,916,900.07	6,324,042.59
Bienes Muebles	19,716,061.49	897,582.42	0.00	20,613,643.91	897,582.42
Activos Intangibles	218,479.00	0.00	0.00	218,479.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-6,571,184.73	0.00	2,244,961.78	-8,816,146.51	-2,244,961.78
Activos Diferidos	300,062.80	34,582.00	0.00	334,644.80	34,582.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Activo	68,372,218.72	257,354,594.75	253,689,277.29	72,037,536.18	3,665,317.46

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

DIRECTOR GENERAL
ING. FRANCISCO ROJAS B.
OPDAPAS LERMA

DIRECCIÓN GENERAL

ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ



**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
PLANEACIÓN Y FINANZAS**
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO






Cuenta Pública 2018
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 (Pesos)


ODAS DE LERMA 2038


Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (2)

Denominación de las Deudas (3)	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Periodo (6)	Saldo Final del Periodo (7)
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo (8)				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo (9)				
Otros Pasivos: (10)			2,588,320.70	817,600.19
	PESOS	PROVEEDORES	2,588,320.70	817,600.19
Total Deuda y Otros Pasivos (11)			2,588,320.70	817,600.19

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


 DIRECTOR GENERAL
 ING. FRANCISCO ROJAS BECERRIL
DIRECCIÓN GENERAL
 ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 LERMA JUNTOS CRECIENDO


 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
 LIC. TZINTI TONATIUH CALVO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
PLANEACIÓN Y FINANZAS
 ADMINISTRACIÓN 2019-2021
 LERMA JUNTOS CRECIENDO


 COMISARIO
 LIC. MIRIAM MONTOYA VILLAVICENCIO





ODAS DE LERMA 2038
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) En lo que corresponde a este ejercicio el organismo no cuenta con inversiones financieras.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Al 31 de Diciembre de 2018 se tiene un importe de \$640,038.26

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) En lo que corresponde al organismo de agua se cuenta con materiales necesarios para llevar acabo las operaciones de mantenimiento, reparación de infraestructura hidraulica.

Inversiones Financieras (7) El organismo en el ejercicio 2018 no cuenta con inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Cuenta	Depreciacion del ejercicio	Acumula	Porcentaje depreciación
Equipo de computo y accesorios Depreciación	\$ 318,994.07	\$ 1,183,627.58	20%
Equipo de ingenieria	\$ 6,665.00	\$ 26,700.00	10%
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 43,808.04	\$ 169,753.60	3%
Vehículos	\$ 4,116,820.54	\$ 4,430,526.63	10%
Maquinaria y equipo de construcción	\$ 40,112.52	\$ 160,450.10	10%
Maquinaria y equipo diverso	\$ 871,053.30	\$ 1,857,415.56	10%
Equipo hidraulico	\$ 29,373.22	\$ 116,725.47	10%
Equipo de radio y comunicación	\$ 22,557.12	\$ 80,718.09	10%
Edificios no habitacionales	\$ 197,557.39	\$ 790,229.48	2%

La aplicación de tasa de depreciación es conforme al Manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México; así mismo el estado de los bienes es bueno todo ello en el ejercicio 2018.

Estimaciones y Deterioros (9) En el ejercicio 2018 no se registran estimaciones y/o deterioros.

Otros Activos (10) En este punto mencionar las construcciones en proceso.

Pasivo (11)

Cuentas por pagar a corto plazo por importe de \$ 8,048,883.65

Otros pasivos por importe de \$ 4,205,071.38

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Contribuciones de mejoras \$ 2,445,944.44

Derechos por Prestaciones de Servicios \$ 91,020,531.24

Accesorios de Derechos \$ 6,605,149.68

Productos derivados del uso y aprovechamiento \$ 17,622.36

Otros de ingresos y beneficios varios \$ 39,671.31

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) En el ejercicio 2018 no se tienen participaciones, aportaciones, convenios, incentivos de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones y pensiones y jubilaciones

Otros Ingresos y Beneficios (14) En el ejercicio 2018 no se cuenta con otros ingresos.

Gastos y Otras Pérdidas (15) El pago de CAEM y CONAGUA nos representan más del 10% de gastos totales.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Efectivo en bancos -Tesorería \$ 715,594.29 \$ 1,234,113.42

Inversiones temporales (hasta 3 meses) \$ 0.00 \$ 0.00

Fondos con afectación específica \$ 0.00 \$ 0.00

Depósitos de fondos de terceros y otros \$ 0.00 \$ 0.00

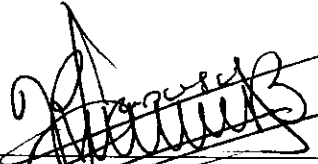
Total de Efectivo y equivalentes \$ 0.00 \$ 0.00

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios


Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios X X

Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo
Depreciación
Amortización
Incrementos en las provisiones
Incremento en inversiones producido por revaluación
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo
Incremento en cuentas por cobrar
Partidas extraordinarias
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)
La diferencia entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los Egreso Presupuestario y los Gastos Contables se encuentran en la retención, entrego y/o acreditamiento de impuestos en el ejercicio 2018.

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


 DIRECTOR GENERAL
 ING. FRANCISCO ROJAS BECERRIL


 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
 L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ


 COMISARIO
 LIC. MIRIAM MONTOYA VILLAVICENCIO





Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: En el ejercicio 2018 no se cuenta con instrumentos de créditos recibidos en garantía

Emisión de obligaciones: En el ejercicio 2018 no hay instrumentos de crédito.

Avales y Garantías: En el ejercicio 2018 no se cuenta con avales y/o garantías

Juicios: Se presento una determinación de la autoridad al cual se dio cumplimiento oportuno, impactando de manera importante nuestras erogaciones ya que represento un gasto del 5% aproximadamente con respecto a los ingresos totales del ejercicio.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: En el ejercicio 2018 no se cuenta con contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS)


Bienes en concesión y en comodato Se tienen bienes en comodato los cuales son una camioneta Ford F-350, un camión Ford-F600 y dos bombas de agua sumergibles al 31 de diciembre de 2018.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Se obtuvieron ingresos por debajo a lo presupuestado sin embargo se trabaja con los recursos obtenidos de la mejor manera posible dando así cumplimiento a nuestras obligaciones y atendiendo a la población del Municipio de Lerma

Cuentas de Egresos: Se cuenta con un adeterminación por la autoridad competente, dando así cumplimiento del mismo modo afecta considerablemente nuestros egresos en un 5% aproximadamente de los gresos totales pagados.

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


DIRECTOR GENERAL
ING. FRANCISCO ROJAS BECERRIL



DIRECCIÓN GENERAL
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO


DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ



**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
PLANEACIÓN Y FINANZAS**
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO



COMISARIO DE PLANEACIÓN Y FINANZAS
LIC. MIRIAM MONTOYA VILLALOBOS



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) En lo que corresponde al ejercicio de 2018, los factores de elecciones de los diferentes ordenes de gobierno ponen en una situación critica la recaudación todo ello para las operaciones propias del organismo, así como las obligaciones que se deben cumplir en tiempo todo ello ya que se opera solo con recursos propios así como dar cumplimiento en materia de austeridad.

Panorama Económico y Financiero(5) Como ya se menciona las elecciones así como el cambio en los ordenes de gobierno traen consigo una situación especulativa en cuanto a la recaudación así como las tarifas autorizadas para el ejercicio 2018.

Autorización e Historia (6) El organismo público descentralizado para la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento del Municipio de Lerma se crea un 25 de mayo de 1992 y se publica en gaceta de gobierno un día 29 de abril de 1992 en el decreto No. 80

Organización y Objeto Social (7) Es un organismo público descentralizado para la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento en el Municipio de Lerma.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los estados financieros se preparan conforme a los Lineamientos para la planeación, programación y presupuesto de egresos municipal para el ejercicio fiscal 2018, Manual unico de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades publicas del gobierno y municipios del gobierno del Estado de Mexico. Lineamientos para la entrega del presupuesto de egresos municipal del ejercicio fiscal 2018, Lineamientos para la elaboración y presentación del informe mensual municipal 2018, Ley de Disciplina Financiera.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) En el ejercicio 2018 no se realizaron cambios significativos en la información presentada.

Reporte Analítico del Activo (10) El estado que guardan los bienes muebles e inmuebles son buenos y el % de depreciación corresponde a lo señalado en el Manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de Mexico (Decimoséptima edición) 2018.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) En el ejercicio 2018 no se cuenta con fideicomisos, mandatos y/o contratos análogos.

Reporte de la Recaudación (12) Los ingresos recibidos corresponden a recursos propios y se tiene una proyección de un 10% sobre lo recaudado en el ejercicio 2018.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Cons respecto a la deuda del ejercicio 2018 representa un 2% de todos los recursos obtenidos en este ejercicio fiscal y dando cumplimiento a su pago dentro del ejercicio fiscal.

Calificaciones Otorgadas (14) En el ejercicio de 2018 no se ha solicitado una calificación crediticia por parte del organismo.

Proceso de Mejora (15) Se trabaja y se analiza las operaciones todo ello para mejorar en la atención del usuario así como las posibles contingencias que se pudieran presentar dentro del Municipio de Lerma.

Información por Segmentos (16) En el organismo se necesario revelar la información de manera segmentada.

Eventos Posteriores al Cierre (17) Depuración de cuentas así como el analisis de sus saldo en cuentas.

Partes Relacionadas (18) En el organismo no existen partes relacionadas que pidieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonables en sus conceptos y son responsabilidad del emisor"



DIRECTOR GENERAL
ING. FRANCISCO ROJAS BECERRIL

DIRECCIÓN GENERAL

ADMINISTRACIÓN 2019-2021

LERMA JUNTOS CRECIENDO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, PLANEACIÓN Y FINANZAS
L.C. TZINTI TONATIUH CALVO CRUZ
**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
PLANEACIÓN Y FINANZAS
ADMINISTRACIÓN 2019-2021
LERMA JUNTOS CRECIENDO**

