

ODAS DE LERMA 2018						
Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		VARIACIÓN (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)
		2018	2017			2018
1000	ACTIVO				2000	PASIVO
1100	ACTIVO CIRCULANTE				2100	PASIVO CIRCULANTE
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,834,113.42	715,594.29	518,519.13	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
1111	EFFECTIVO	1,831,316.53	713,269.89	776,049.04	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO
1112	BANCO/CAJERONERIA	160,796.89	440,324.40	-294,527.51	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO
1113	Bancos Dependencias y Otros	0.00	0.00	0.00	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	0.00	2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	0.00	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	640,838.26	735,406.55	-95,368.29	2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	246,369.21	312,230.77	-65,924.56	2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	189,985.98	16,487.47	173,478.51	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2122	Documentos con Contratas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo
1125	Decisiones por Anticipo de la Tesoreria a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	293,734.07	496,628.31	-203,627.24	2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	739,560.35	683,854.15	55,706.20	2132	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	625,991.83	635,991.83	0.00	2133	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero
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
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	2141	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	193,980.52	47,862.32	15,706.30	2142	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO
1140	INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	0.00	2152	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	0.00	2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	0.00	2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO
1144	Inventario de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	0.00	2161	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE MÉXICO  
Órgano Superior de Fiscalización  
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación  
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública  
Departamento de Fiscalización de Cuenta Pública Municipal



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

Toluca, México a 31 de octubre de 2019  
Oficio Núm. OSFEM/AEIMP/DFICP/DFCPM/2/175/19

Asunto: Se da vista de los hallazgos derivados de la revisión y fiscalización superior a la Cuenta Pública Municipal 2018.



Habr 18 DIC 2019 15:37 hrs  
CONTRALORIA INTERNA  
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA  
RECIBIDO  
Se recibe original con dos carpetas de anexos

C. Héctor Armando Salinas Ferrusca  
Contralor Interno del Organismo Descentralizado  
Operador de Agua de Lerma, México.  
Presente

Domicilio: Hidalgo número 26 colonia Centro  
Lerma, México C.P. 52000

Con fundamento en los artículos 16, 115, fracción IV, penúltimo párrafo, 116, fracción II, sexto párrafo y 134, segundo y quinto párrafos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 11, segundo párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 34, 61, fracciones XXXII, XXXIII y XXXIV y 129 penúltimo párrafo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México; 94, fracción I y 95 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado Libre y Soberano de México; 12, segundo párrafo de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios; 1, 3, 4 fracción IV, 6, 7, 8, fracciones I, II, III, XIV, XXVII inciso a) y XXXVI, 14, 21, 23, fracciones IX y XVII de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de México; 1, 3 fracción II inciso a), 5, 18 fracciones VI, X y XX del Reglamento Interior del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México; se da vista de los hallazgos derivados de la fiscalización que realizó este órgano técnico a la Cuenta Pública Municipal 2018 del Organismo Descentralizado Operador de Agua de Lerma, México.

Lo anterior, para que en el ámbito de sus atribuciones proceda conforme a derecho, como autoridad competente en materia de auditoría control y evaluación, adjuntando al presente los expedientes que a continuación se describen:

- a) Los hallazgos con montos por aclarar de Cumplimiento Financiero, constante de 109 fojas.
- b) Los hallazgos con montos por aclarar de Presupuestos y Bienes Muebles e Inmuebles constante de 35 fojas.