

COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

INFORMACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

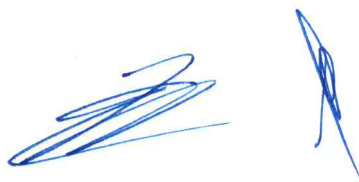
EN CUMPLIMIENTO A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

TÍTULO CUARTO

De la Información Financiera Gubernamental y la Cuenta Pública



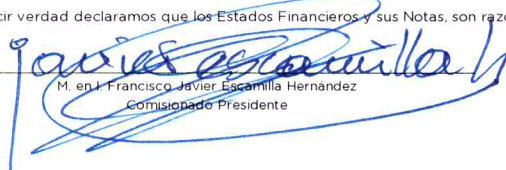
INFORMACIÓN CONTABLE

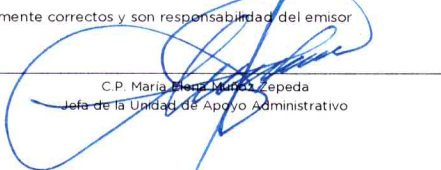


Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre y 30 de Septiembre de 2018
(Pesos)

CONCEPTO	Mes		CONCEPTO	Mes	
	Diciembre	Septiembre		Diciembre	Septiembre
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	720,577.56	366,836.35	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	118,376.50	128,040.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	183,613.50	724,028.50	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<i>Total de Activos Circulantes</i>	<i>904,191.06</i>	<i>1,090,864.85</i>	<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	<i>118,376.50</i>	<i>128,040.56</i>
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	924,449.22	905,100.42	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	-297,237.46	-269,521.03	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0.00	0.00	<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	<i>627,211.76</i>	<i>635,579.39</i>	<i>Total del Pasivo</i>	<i>118,376.50</i>	<i>128,040.56</i>
<i>Total del Activo</i>	<i>1,531,402.82</i>	<i>1,726,444.24</i>	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<i>1,413,026.32</i>	<i>1,598,403.68</i>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	692,656.71	-51,248.93
			Resultados de Ejercicios Anteriores	720,369.61	1,649,652.61
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<i>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</i>	<i>1,413,026.32</i>	<i>1,598,403.68</i>
			<i>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</i>	<i>1,531,402.82</i>	<i>1,726,444.24</i>

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


M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente


C.P. María Elena Muñoz Cepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Diciembre	Septiembre
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	7,249,525.00	4,974,793.50
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	7,249,525.00	4,974,793.50
Otros Ingresos y Beneficios	1,531.79	1,520.33
Ingresos Financieros	55.58	44.14
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,476.21	1,476.19
Total de Ingresos y Otros Beneficios	7,251,056.79	4,976,313.83
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	6,393,782.83	3,968,413.22
Servicios Personales	4,716,478.02	3,155,899.83
Materiales y Suministros	151,609.81	94,642.33
Servicios Generales	1,525,695.00	717,871.06
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	164,617.25	1,059,149.54
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	110,865.72	83,149.29
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	53,751.53	976,000.25
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	6,558,400.08	5,027,562.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	692,656.71	-51,248.93

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

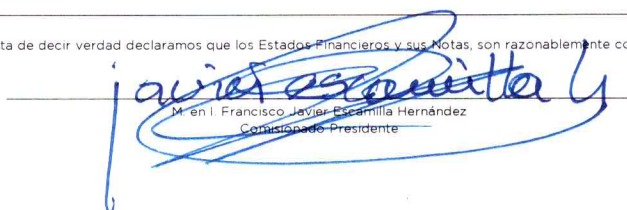
M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente

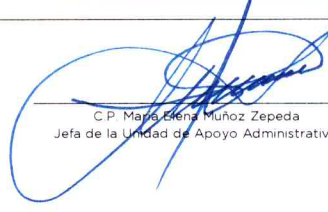
C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo
COMISION TECNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MEXICO

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

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 del Ejercicio 2017	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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2017		662,597.68	987,054.93		1,649,652.61
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			987,054.93		987,054.93
Resultados de Ejercicios Anteriores		662,597.68			662,597.68
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 del Ejercicio 2017				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 del Ejercicio 2017	0.00	662,597.68	987,054.93	0.00	1,649,652.61
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2018	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 del Ejercicio 2018		57,771.93	-294,398.22		-236,626.29
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			692,656.71		692,656.71
Resultados de Ejercicios Anteriores		57,771.93	-987,054.93		-929,283.00
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 del Ejercicio 2018				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	0.00	720,369.61	692,656.71	0.00	1,413,026.32

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


M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente


C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	643,045.22	444,776.42
Activo Circulante	532,179.50	425,427.62
Efectivo y Equivalentes	0.00	425,427.62
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	532,179.50	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No circulante	110,865.72	19,348.80
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	0.00
Bienes Muebles	0.00	19,348.80
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	110,865.72	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
PASIVO	50,849.49	12,492.00
Pasivo Circulante	50,849.49	12,492.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	50,849.49	12,492.00
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 Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	692,656.71	929,283.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	692,656.71	929,283.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	692,656.71	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	929,283.00
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	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente

C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

CONCEPTO	DICIEMBRE	SEPTIEMBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	7,251,056.79	4,976,313.83
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	7,249,525.00	4,974,793.50
Otros Orígenes de Operación	1,531.79	1,520.33
Aplicación	6,558,400.08	5,027,562.76
Servicios Personales	4,716,478.02	3,155,899.83
Materiales y Suministros	151,609.81	94,642.33
Servicios Generales	1,525,695.00	717,871.06
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	164,617.25	1,059,149.54
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	692,656.71	-51,248.93
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	633,965.26	241,092.41
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	633,965.26	241,092.41
Aplicación	972,880.76	60,220.99
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	972,880.76	60,220.99
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-338,915.50	180,871.42
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	353,741.21	129,622.49
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	366,836.35	237,213.86
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	720,577.56	366,836.35

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

Me en Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente

C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad que la Comisión Técnica del Agua del Estado de México, no cuenta con Pasivos Contingentes.



M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente

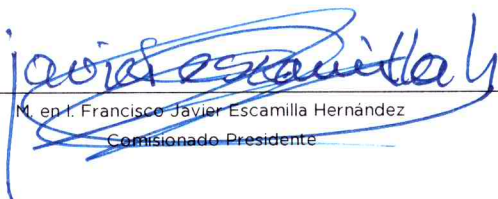


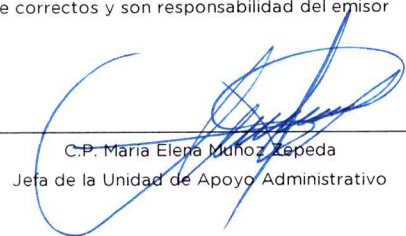
C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo
Administrativo

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	1,729,671.62	15,167,889.61	15,366,158.41	1,531,402.82	-198,268.80
Activo Circulante	1,010,942.94	15,148,540.81	15,255,292.69	904,191.06	-106,751.88
Efectivo y Equivalentes	295,149.94	7,838,704.52	7,413,276.90	720,577.56	425,427.62
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	715,793.00	7,309,836.29	7,842,015.79	183,613.50	-532,179.50
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida 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	718,728.68	19,348.80	110,865.72	627,211.76	-91,516.92
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	905,100.42	19,348.80	0.00	924,449.22	19,348.80
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Activos Diferidos	-186,371.74	0.00	110,865.72	-297,237.46	-110,865.72
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

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

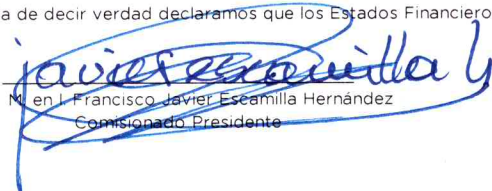

M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente

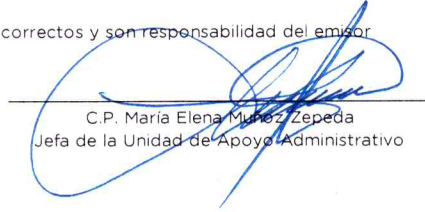

C.P. Maria Elena Muñoz Tepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			80,019.01	118,376.50
Total de Deuda y Otros Pasivos			80,019.01	118,376.50

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


M. en I. Francisco Javier Esemilla Hernández
Comisionado Presidente


C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

DICIEMBRE 2018

1. Notas de Desglose

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA 1.1.- BANCOS

Bancos	
- Bancomer Cta. 0198475342	718,936.56
Total	\$ 718,936.56

NOTA 1.2.- DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	
- Comisión Federal de Electricidad	1,641.00
Total	\$ 1,641.00

NOTA 1.3.- CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Nº CR	FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	ANTIGÜEDAD	
				Menos de 90 días	90 días
47047	22/11/2018	GASTO OPERATIVO 2ª. QUINCENA NOVIEMBRE	61,208.50	61,208.50	
47049	22/11/2018	GASTO OPERATIVO 1ª. QUINCENA DICIEMBRE	61,202.50	61,202.50	
47051	22/11/2018	GASTO OPERATIVO 2ª. QUINCENA DICIEMBRE	61,202.50	61,202.50	
TOTAL			183,613.50	183,613.50	0.00




SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

NOTA 1.4.- ACTIVO NO CIRCULANTE

Comisión Técnica del Agua del Estado de México											
ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO NO CIRCULANTE Y SU DEPRECIACIÓN											
(Pesos)											
ACTIVO NO CIRCULANTE	SALDOS				SALDOS	TASAS DE	DEP. ACUM.	INCREMENTO		DEP. ACUM.	VALOR NETO
	AL	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	AL	DEP.	AL	A VALORES	BAJAS	AL	EN LIBROS
	31-12-17				31-12-18	ANUAL %	31-12-17	HISTÓRICOS		31-12-18	31-12-18
Equipo de Transporte	515,230.00				515,230.00	10%	72,795.19			124,318.15	390,911.85
Mobiliario y Equipo de Oficina	107,242.00				107,242.00	3%	5,892.24			9,109.56	98,132.44
Equipo de Cómputo	278,626.42				297,975.22	20%	107,284.11			163,009.35	134,965.87
Equipo de Foto, Cine y Grabación	4,002.00				4,002.00	10%	400.20			800.40	3,201.60
TOTAL	905,100.42	0.00	0.00		924,449.22		186,371.74	0.00	0.00	297,237.46	627,211.76
	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====

NOTA 1.5.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Provedores por Pagar a Corto Plazo		ANTIGÜEDAD	
		Menos de 90 días	90 días
- Cuerpo de Guardias de Seguridad Auxiliares del Estado de México	25,811.50	25,811.50	
- Agua y Saneamiento de Toluca	1,565.00	1,565.00	
- Segura y Sánchez Contadores y Auditores, S.C.	20,700.00	20,700.00	
\$	48,076.50	\$48,076.50	

NOTA 1.6.- RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Ejercicio 2018:		ANTIGÜEDAD	
		Menos de 90 días	90 días
I.S.R. Retención S. y S.	36,913.00	36,913.00	
I.S.R. Retención Arrendamiento	1,868.00	1,868.00	
I.S.R. Retención Actividades Empresariales y Profesionales	18,823.00	18,823.00	
3% Estatal	12,696.00	12,696.00	
TOTAL	\$70,300.00	\$70,300.00	



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Subsidios para Gastos de Operación	7,249,525.00
Otros Ingresos y Beneficios	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,531.79
Total de Ingresos y Otros Beneficios	<u>7,251,056.79</u>
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	
Sueldo Base	2,358,957.81
Prima Vacacional	158,493.82
Aguinaldo	387,970.74
Vacaciones no disfrutadas por finiquito	1,109.88
Compensación por Retabulación	245,605.52
Gratificación	584,551.16
Gratificación por convenio	129,322.94
Cuotas por Servicios de Salud	300,534.92
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	222,996.34
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	55,599.09
Aportación para Financiar los Gastos Generales de Administración de ISSEMyM	26,296.80
Riesgo de Trabajo	38,227.81
Seguros y fianzas	17,061.68
Cuotas para fondo de retiro	30,639.31
Seguro de separación individualizado	50,327.76
Despensa	108,782.44
Subtotal	<u>4,716,478.02</u>
Materiales y Suministros	
Materiales y Útiles de Oficina	32,542.60
Enseres de Oficina	6,142.53
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	10,864.69
Material y Enseres de Limpieza	5,675.48
Productos Alimenticios para Personas	19,875.80
Utensilios para el Servicio de Alimentación	6,057.92
Medicinas y productos farmacéuticos	2,650.29
Combustibles, lubricantes y aditivos	66,000.00
Productos textiles	329.97
Refacciones, accesorios y herramientas	302.53
Refacciones y accesorios para equipo de cómputo	649.00
Refacciones y accesorios menores para equipo de transporte	49.00
Otros enseres	470.00
Subtotal	<u>151,609.81</u>
Servicios Generales	
Servicio de Energía Eléctrica	20,610.00
Servicio de Agua	6,618.00
Servicio de Telefonía Convencional	11,772.49
Servicios de Acceso a Internet	13,920.00
Servicio Postal y Telegráfico	280.00
Arrendamiento de Edificios y Locales	260,019.48
Asesorías asociadas a convenios o acuerdos	459,682.00
Capacitación	37,340.00
Servicios de Apoyo Administrativo y Fotocopiado	28,920.06
Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación, formatos administrativos y fiscales, formas valoradas, certificados y títulos	1,794.95
Servicios de Vigilancia	309,738.00
Seguros y Fianzas	14,596.86
Reparación, instalación y mantenimiento de bienes informáticos	800.00
Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres, aéreos y lacustres	15,897.00
Reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria, equipo industrial y diverso	1,450.00
Servicios de Lavandería, Limpieza e Higiene	106,418.40
Publicaciones Oficiales y de Información en general para la Difusión	12,310.00
Transportación aérea	12,186.76
Gastos de Traslado por Vía Terrestre	23,147.63
Gastos de alimentación en territorio nacional	5,471.10
Gastos de hospedaje en territorio nacional	20,260.39
Gastos de ceremonias oficiales y de orden social	7,800.00
Exposiciones y Ferias	7,095.00
Otros Impuestos y Derechos	14,377.00
Impuesto sobre Nominas	106,548.00
Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	12,696.00
Gastos de servicios menores	13,945.88
Subtotal	<u>1,525,695.00</u>
Otros Gastos y Ayudas Extraordinarias	
Depreciaciones	110,865.72
Otros Gastos	53,751.53
Subtotal	<u>164,617.25</u>
Total Gastos y Otras Pérdidas	<u>6,558,400.08</u>



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de Diciembre de 2018

Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio 692,656.71

Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores 720,369.61

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final al 31 de Diciembre de 2018 1,413,026.32

=====

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

	Al 31 de Diciembre de 2018	2017
Efectivo en Bancos - Tesorería		
Efectivo en Bancos - Dependencias	718,936.56	293,508.94
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros	1,641.00	1,641.00
Total de Efectivo y Equivalentes	720,577.56	295,149.94

2. Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Bienes Muebles	2018
Bienes Informáticos	19,348.80

SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo

Integración de Flujo de Efectivo	Al 31 de Diciembre de 2018	2017
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	692,656.71	987,054.93
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-19,348.80	-48,775.42
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-319,566.70	-1,249,994.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	366,836.35	606,864.43
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	720,577.56	295,149.94

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 1 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018		
1. Ingresos Presupuestarios		7,369,433.29
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Ingresos Financieros		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		118,376.50
Aprovechamientos patrimoniales		
Ingresos derivados de financiamientos	118,376.5	
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		7,251,056.79



SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO



COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables
Correspondiente Del 1 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018

1.- Total de egresos (presupuestarios)		6,546,714.80
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		99,367.81
Materias primas y materiales de producción y comercialización		
Materiales y suministros		
Mobiliario y equipo de administración	19,348.80	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de Transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	80,019.01	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		111,053.09
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	110,865.72	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	187.37	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios		
4. Total de Gastos Contable (4 = 1 - 2 + 3)		6,558,400.08

SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

2. Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES		
	Diciembre 2018	Septiembre 2018
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	7,653,185.01	7,653,185.01
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	1,029,383.17	3,454,752.78
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, comisiones y otros	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles	77,087.04	103,448.04
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00	47,703.10
Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos DEvengado de Gastos de Funcionamiento	60,772.50	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	6,333,010.33	3,920,710.12
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros	80,019.01	80,019.01
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles	72,912.96	46,551.96
	15,306,370.02	15,306,370.02
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	283,751.72	2,676,871.18
Ley de Ingresos Devengado	183,613.50	724,028.50
Ley de Ingresos Recaudado	7,185,819.79	4,252,285.33
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	7,423,166.00	7,423,166.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, comisiones y otros	80,019.01	80,019.01
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles	150,000.00	150,000.00
	15,306,370.02	15,306,370.02

SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

3. Notas de Gestión Administrativa

1. INTRODUCCIÓN

El ejercicio al 31 de diciembre de 2018 estuvo impactado por la incertidumbre económica, por lo que el GEM en previsión de los efectos que pudiesen tener en el presupuesto Estatal, reforzó las medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal, con las Medidas de Austeridad y Contención al Gasto Público del Poder Ejecutivo del Estado de México para el Ejercicio Fiscal 2018.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Aunado a las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público; se aplicaron Medidas de Austeridad y Contención al Gasto Público del Poder Ejecutivo del Estado de México para el Ejercicio Fiscal 2018, ya que el panorama económico y financiero en este ejercicio fiscal para la Comisión Técnica del Agua del Estado de México se caracterizó por la implementación de medidas y controles con el fin de dar cumplimiento al ejercicio del gasto público.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Comisión Técnica del Agua del Estado de México, se crea el 22 de febrero de 2013, mediante la publicación del Decreto Número 52 de la H. LVIII Legislatura del Estado de México, en la Gaceta del Gobierno del Estado de México, en el que se expidió la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios, donde en el Título Segundo, Capítulo Tercero, Sección Cuarta, Artículo 25, establece a la Comisión Técnica del Agua del Estado de México como un organismo público descentralizado, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado de la Secretaría del Agua y Obra Pública, con autonomía técnica y de gestión, administrativa y presupuestal, con domicilio en el Estado y cuyo objeto es el de regular y proponer los mecanismos de coordinación para la prestación de los servicios y el mejoramiento de la gestión integral del agua en beneficio de la población.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Comisión Técnica del Agua del Estado de México es un organismo público descentralizado, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado de la Secretaría del Agua y Obra Pública, con autonomía técnica y de gestión, administrativa y presupuestal, con domicilio en el Estado y cuyo objeto es el de regular y proponer los mecanismos de coordinación para la prestación de los servicios y el mejoramiento de la gestión integral del agua en beneficio de la población.

Principal Actividad

De acuerdo al artículo 26 de la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios, para el cumplimiento de su objeto, la Comisión gozará de autonomía de gestión, financiera y operativa, y tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Proponer los mecanismos y métodos para la planeación, programación, financiamiento y operación involucrados en el Sistema Estatal del Agua, a fin de que la prestación de los servicios se ajuste a los niveles de calidad y eficiencia que fijan los parámetros internacionales comúnmente aceptados.



SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO



- II. Coadyuvar al fomento de una cultura del agua que incluya su uso eficiente, y la concienciación sobre el valor del agua, los costos por el servicio del agua, el pago por el servicio, y el manejo sustentable del agua, promoviendo la participación social y la organización de foros, seminarios, talleres, conferencias, encuentros, eventos de intercambio académico y otros que sirvan a este propósito.
- III. Elaborar el programa anual de fomento a la cultura del agua, cuya aplicación corresponde a las autoridades del agua.
- IV. Diseñar e impulsar campañas de concientización tendientes a la preservación de los recursos hídricos del Estado y a fomentar la cultura del agua y su manejo sustentable.
- V. Impulsar la investigación científica, teórica y aplicada, así como el uso de nuevas tecnologías para el manejo sustentable del agua y para la prevención y control de la contaminación del agua.
- VI. Fomentar la incorporación y desarrollo de tecnologías apropiadas, flexibles y accesibles para mejorar la eficiencia y calidad en la prestación de los servicios.
- VII. Establecer vínculos de colaboración científica y tecnológica relacionados con la materia del agua.
- VIII. Promover la asistencia técnica en la aplicación de nuevas tecnologías impulsadas por la propia Comisión Técnica o bien las disponibles en el plano comercial.
- IX. Impulsar esquemas de capacitación y actualización para el personal de los trabajadores a su servicio, para los prestadores de los servicios y grupos organizados de usuarios.
- X. Coadyuvar en la formación de especialistas, investigadores y personal al servicio de las dependencias estatales y municipales, así como de los organismos operadores, en lo relativo a los procesos involucrados con la gestión integral del agua.
- XI. Promover la participación ciudadana y participar en el diseño de la política hídrica estatal y en la elaboración del programa hídrico integral estatal.
- XII. Impulsar esquemas normativos que garanticen la calidad y continuidad en la prestación de los servicios.
- XIII. Proponer los mecanismos de coordinación para la prestación de los servicios.
- XIV. Proponer criterios para la definición de la política hídrica estatal y para la elaboración del programa hídrico integral estatal.
- XV. Proponer los lineamientos para la elaboración de las normas de carácter técnico a las cuales deberá ajustarse el desarrollo de las obras hidráulicas.
- XVI. Proponer los lineamientos para elaborar los protocolos y normas técnicas para la desinfección, la cloración, el tratamiento de aguas residuales, la disposición final de los productos resultantes, las condiciones de descarga, y el reúso de aguas tratadas.
- XVII. Proponer los lineamientos para la elaboración de las normas técnicas que permitan reducir las pérdidas de agua en las redes de distribución y líneas de conducción.
- XVIII. Proponer los lineamientos que deberán observarse en la prestación de los servicios a los usuarios.



SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO





- XIX. Proponer los criterios bajo las cuales se evaluarán los diferentes procesos asociados a la prestación de los servicios, la desinfección, la cloración, el tratamiento de aguas residuales, la disposición final de los productos resultantes, las condiciones de descarga y el reúso de las aguas tratadas.
- XX. Proponer los lineamientos para la definición y actualización de las tarifas aplicables a los servicios.
- XXI. Proponer los lineamientos para la definición y actualización de los indicadores de gestión aplicables a la prestación de los servicios.
- XXII. Realizar y proponer mediciones, estudios e investigaciones para la conservación y mejoramiento de la calidad del agua y su manejo sustentable.
- XXIII. Proponer los lineamientos para la constitución y funcionamiento de grupos organizados de usuarios para el otorgamiento de concesiones, asignaciones o permisos.
- XXIV. Proponer los lineamientos y criterios base para que las autoridades del agua den cumplimiento de mejor manera a sus facultades y obligaciones.
- XXV. Establecer los criterios de calidad para la prestación de los servicios.
- XXVI. Expedir sus manuales de organización y de procedimientos.
- XXVII. Proponer los criterios y lineamientos de seguridad hidráulica.
- XXVIII. Las demás que le otorgue la presente Ley, su Reglamento y otras disposiciones legales aplicables.

Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal de la Comisión Técnica del Agua del Estado de México, es del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

Régimen jurídico

- Ley del Agua para el Estado de México y Municipios en el Título Segundo, Capítulo Tercero, Sección Cuarta.
- Reglamento de la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios en el Título Primero, Capítulo Quinto.

Consideraciones fiscales del Ente

Persona Moral con fines no lucrativos, el registro se realizó considerando la fecha de publicación de la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios, que es el día 22 de febrero de 2013, aunque se consideró sujeto a obligaciones fiscales a partir de primero de enero del 2014. Se realiza una actualización de situación fiscal el 01 de enero de 2015 para dejar de ser sujeto del Impuesto al Valor Agregado.

Teniendo las siguientes obligaciones fiscales:

- 1) Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados en el Régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la Renta.

SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

- 2) Declaración informativa anual del remanente distribuible. Régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la Renta.
- 3) Declaración informativa anual de clientes y proveedores de bienes y servicios. Impuesto sobre la Renta.
- 4) Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- 5) Entero de retenciones mensuales de ISR por arrendamiento.
- 6) Entero de retenciones mensuales de ISR por actividades empresariales y profesionales.

Estructura organizacional básica, contemplada en los artículos 27 y 28 de la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios:

El Consejo Directivo será la máxima autoridad de la Comisión y estará integrado por:

- I. El Presidente, que será propuesto por el Gobernador del Estado a la aprobación de la Legislatura del Estado de México.
- II. Un secretario técnico, que será nombrado por el Presidente de la Comisión Técnica.
- III. Trece vocales:
 - a) El Secretario de Medio Ambiente.
 - b) El Secretario de Desarrollo Agropecuario.
 - c) El Secretario de Salud.
 - d) El Secretario de Educación.
 - e) El Vocal Ejecutivo de la Comisión.
 - f) Cuatro Presidentes Municipales, electos conforme al procedimiento previsto por el Reglamento.
 - g) Cuatro representantes de sector social, propuestos por los organismos operadores y electos conforme a las bases previstas en el Reglamento.
- IV. Un comisario, designado por la Secretaría de la Contraloría.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, define a los Organismos Auxiliares como “las entidades prestadoras de servicios públicos de carácter asistencial y de salud, educativo, cultural y deportivo que cumplen una clara función social, que su eficiencia y productividad no pueden ser medibles en términos de rentabilidad financiera y que sus recursos de operación y de inversión provienen predominantemente de las transferencias que les otorga el Gobierno del Estado de México.

Los Estados Financieros fueron preparados de conformidad con los Postulados de Contabilidad Gubernamental (PCG), estos postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en la legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.



SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO



6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Sustancia Económica

Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

Al reflejar la situación económica contable de las transacciones se genera la información que proporciona los elementos necesarios para una adecuada toma de decisiones.

Entes Públicos

Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.

Existencia Permanente

La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.

Revelación Suficiente

Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

Importancia Relativa

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

Registro e Integración Presupuestaria

La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la Ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto de Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda.

El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

Consolidación de la Información Financiera

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

Devengo Contable



SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO



Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos; así como la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenios y otros ingresos por parte de los entes públicos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) y pago en parcialidades, respectivamente. El gasto devengado es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

Valuación

Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

Explicación del Postulado Básico

Dualidad Económica

El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

Consistencia

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

No aplica.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO



SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

Comisión Técnica del Agua del Estado de México											
ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO NO CIRCULANTE Y SU DEPRECIACIÓN (Pesos)											
ACTIVO NO CIRCULANTE	SALDOS	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	SALDOS	TASAS DE	DEP. ACUM.	INCREMENTO A VALORES HISTÓRICOS	BAJAS	DEP. ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-17				AL 31-12-18	DEP. ANUAL %	AL 31-12-17			AL 31-12-18	EN LIBROS 31-12-18
Equipo de Transporte	515,230.00				515,230.00	10%	72,795.19			124,318.15	390,911.85
Mobiliario y Equipo de Oficina	107,242.00				107,242.00	3%	5,892.24			9,109.56	98,132.44
Equipo de Cómputo	278,626.42				297,975.22	20%	107,284.11			163,009.35	134,965.87
Equipo de Foto, Cine y Grabación	4,002.00				4,002.00	10%	400.20			800.40	3,201.60
TOTAL	905,100.42	0.00	0.00		924,449.22		186,371.74		0.00	297,237.46	627,211.76

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica.

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

No aplica.

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No aplica.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica.

13. PROCESO DE MEJORA

No aplica.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No aplica.

16. PARTES RELACIONADAS

SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO

No Aplica.

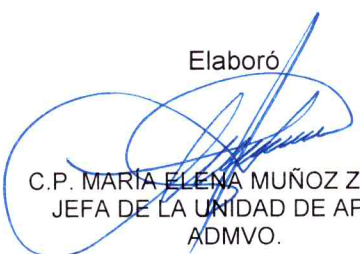
17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros Definitivos al 31 de Diciembre de 2018.

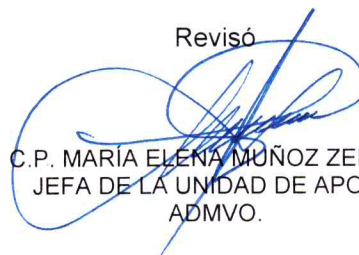
Dichos Estados Financieros, serán sometidos a la aprobación del Consejo Directivo en su próxima sesión.

Elaboró



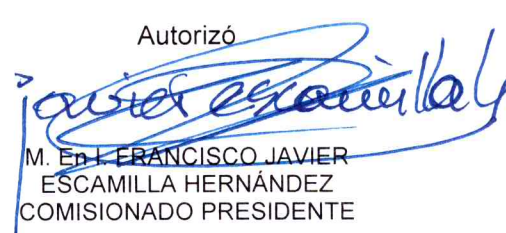
C.P. MARÍA ELENA MUÑOZ ZEPEDA
JEFA DE LA UNIDAD DE APOYO
ADMVO.

Revisó



C.P. MARÍA ELENA MUÑOZ ZEPEDA
JEFA DE LA UNIDAD DE APOYO
ADMVO.

Autorizó



M. En I. FRANCISCO JAVIER
ESCAMILLA HERNÁNDEZ
COMISIONADO PRESIDENTE

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA



Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			0.00			0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0.00			0.00
Contribuciones de Mejoras			0.00			0.00
Derechos			0.00			0.00
Productos			0.00		55.58	55.58
Aprovechamientos			0.00		1,476.21	1,476.21
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos			0.00			0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0.00		0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	7,573,166.00		7,573,166.00	183,613.50	7,065,911.50	-507,254.50
Ingresos Derivados de Financiamientos		80,019.01	80,019.01		118,376.50	118,376.50
Total	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	183,613.50	7,185,819.79	
				Ingresos excedentes		-387,346.21

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos			0.00			0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0.00			0.00
Contribuciones de Mejoras			0.00			0.00
Derechos			0.00			0.00
Productos			0.00			0.00
Aprovechamientos			0.00			0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0.00			0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0.00			0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	7,573,166.00	0.00	7,573,166.00	183,613.50	7,067,443.29	-505,722.71
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0.00			0.00
Productos					55.58	55.58
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos			0.00		1,476.21	1,476.21
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	7,573,166.00		7,573,166.00	183,613.50	7,065,911.50	-507,254.50
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	80,019.01	80,019.01	0.00	118,376.50	118,376.50
Ingresos Derivados de Financiamientos		80,019.01	80,019.01		118,376.50	118,376.50
Total	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	183,613.50	7,185,819.79	
				Ingresos excedentes		-387,346.21



Comisión Técnica del Agua del Estado de México						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
(Pesos)						

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	5,481,038.00	0.00	5,481,038.00	0.00	4,716,478.02	5,481,038.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,891,283.00	-202,659.94	2,688,623.06		2,358,957.81	2,688,623.06
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio						0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,728,400.00	186,857.69	1,915,257.69		1,507,054.06	1,915,257.69
Seguridad Social	668,738.00	12,677.43	681,415.43		660,716.64	681,415.43
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	192,617.00	3,124.82	195,741.82		189,749.51	195,741.82
Previsiones						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
Materiales y Suministros	339,253.00	0.00	339,253.00	0.00	151,609.81	339,253.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	229,861.00	-30,385.11	199,475.89		55,225.30	199,475.89
Alimentos y Utensilios		25,933.72	25,933.72		25,933.72	25,933.72
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación						
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		2,650.89	2,650.89		2,650.29	2,650.89
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	109,392.00		109,392.00		66,000.00	109,392.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		329.97	329.97		329.97	329.97
Materiales y Suministros Para Seguridad						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		1,470.53	1,470.53		1,470.53	1,470.53
Servicios Generales	1,602,875.00	0.00	1,602,875.00	60,772.50	1,464,922.50	1,542,102.50
Servicios Básicos	68,940.00	3,057.00	71,997.00	1,565.00	51,635.49	70,432.00
Servicios de Arrendamiento	268,584.00		268,584.00		260,019.48	268,584.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	471,945.00	386,952.60	858,897.60	46,511.50	790,963.51	812,386.10
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	25,298.00	11,846.86	37,144.86		14,596.86	37,144.86
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	176,160.00	-51,594.60	124,565.40		124,565.40	124,565.40
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	50,000.00	-37,690.00	12,310.00		12,310.00	12,310.00
Servicios de Traslado y Viáticos	158,628.00	-97,562.12	61,065.88		61,065.88	61,065.88
Servicios Oficiales	220,000.00	-205,105.00	14,895.00		14,895.00	14,895.00
Otros Servicios Generales	163,320.00	-9,904.74	153,415.26	12,696.00	134,870.88	140,719.26
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			-			-
Transferencias al Resto del Sector Público			-			-
Subsidios y Subvenciones			-			-
Ayudas Sociales			-			-
Pensiones y Jubilaciones			-			-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	72,912.96	150,000.00
Mobiliario y Equipo de Administración		78,000.00	78,000.00		65,900.76	78,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0.00			0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.00			0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	150,000.00	-101,000.00	49,000.00			49,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad			0.00			0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0.00			0.00
Activos Biológicos			0.00			0.00
Bienes Inmuebles			0.00			0.00
Activos Intangibles		23,000.00	23,000.00		7,012.20	23,000.00
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			-			-
Obra Pública en Bienes Propios			-			-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			-			-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			-			-
Acciones y Participaciones de Capital			-			-
Compra de Títulos y Valores			-			-
Concesión de Préstamos			-			-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			-			-
Otras Inversiones Financieras			-			-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			-			-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones			-			-
Aportaciones			-			-
Convenios			-			-
Deuda Pública	-	80,019.01	80,019.01	0.00	80,019.01	80,019.01
Amortización de la Deuda Pública			-			-
Intereses de la Deuda Pública			-			-
Comisiones de la Deuda Pública			-			-
Gastos de la Deuda Pública			-			-
Costo por Coberturas			-			-
Apoyos Financieros			-			-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)		80,019.01	80,019.01		80,019.01	80,019.01
Total del Gasto	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	60,772.50	6,485,942.30	7,592,412.51

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	60,772.50	6,485,942.30	7,592,412.51
Instituciones Publicas de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participacion Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participacion Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participacion Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Financieros Publicos con Participacion Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	60,772.50	6,485,942.30	7,592,412.51

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
230C01 Comisión Técnica del Agua del Estado de México	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	60,772.50	6,485,942.30	7,592,412.51
			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
			0.00			0.00
Total del Gasto	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	60,772.50	6,485,942.30	7,592,412.51

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación			0.00			0.00
Justicia			0.00			0.00
Coordinación de la Política de Gobierno			0.00			0.00
Relaciones Exteriores			0.00			0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios			0.00			0.00
Seguridad Nacional			0.00			0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0.00			0.00
Otros Servicios Generales			0.00			0.00
Desarrollo Social	7,573,166.00	0.00	7,573,166.00	47,703.10	3,967,262.08	7,525,462.90
Protección Ambiental			0.00			0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	7,573,166.00		7,573,166.00	47,703.10	3,967,262.08	7,525,462.90
Salud			0.00			0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0.00			0.00
Educación			0.00			0.00
Protección Social			0.00			0.00
Otros Asuntos Sociales			0.00			0.00
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0.00			0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0.00			0.00
Combustibles y Energía			0.00			0.00
Minería, Manufacturas y Construcción			0.00			0.00
Transporte			0.00			0.00
Comunicaciones			0.00			0.00
Turismo			0.00			0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación			0.00			0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0.00			0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	80,019.01	80,019.01	0.00	80,019.01	80,019.01
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0.00			0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0.00			0.00
Saneamiento del Sistema Financiero			0.00			0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		80,019.01	80,019.01		80,019.01	80,019.01
Total del Gasto	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	47,703.10	4,047,281.09	7,605,481.91

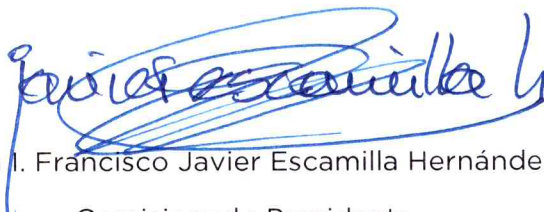
Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	7,423,166.00		7,423,166.00	60,772.50	6,333,010.33	7,362,393.50
Gasto de Capital	150,000.00		150,000.00		72,912.96	150,000.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos		80,019.01	80,019.01		80,019.01	80,019.01
Pensiones y Jubilaciones			0.00			0.00
Participaciones			0.00			0.00
Total del Gasto	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	60,772.50	6,485,942.30	7,592,412.51

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Endeudamiento Neto
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018
(Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
Total Créditos Bancarios	-	-	-
Otros Instrumentos de Deuda			
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
Total Otros Instrumentos de Deuda	-	-	-
TOTAL	-	-	-

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad que la Comisión Técnica del Agua del Estado de México no genera endeudamiento neto.

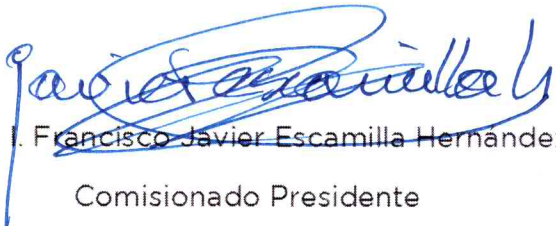

M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente

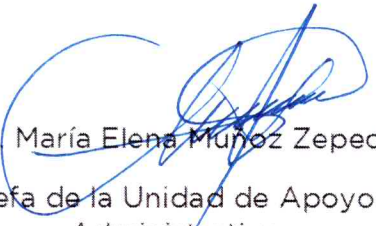

C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo
Administrativo

Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

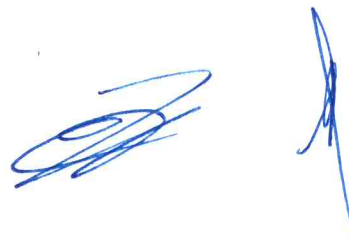
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	-	-
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	-	-
TOTAL	-	-

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad que la Comisión Técnica del Agua del Estado de México no genera intereses de la deuda.


M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente


C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo
Administrativo

INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA



Comisión Técnica del Agua del Estado de México
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1 + 2)	4	5	
Programas	7,573,166.00	0.00	7,573,166.00	60,772.50	6,405,923.29	7,512,393.50
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos o Relas de Operación			0.00			0.00
Otros Subsidios			0.00			0.00
Desempeño de las Funciones	7,573,166.00	0.00	7,573,166.00	60,772.50	6,405,923.29	7,512,393.50
Prestación de Servicios Públicos			0.00			0.00
Provisión de Bienes Públicos			0.00			0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas						
Promoción y Fomento			0.00			0.00
Regulación y Supervisión	7,573,166.00		7,573,166.00	60,772.50	6,405,923.29	7,512,393.50
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)			0.00			0.00
Específicos			0.00			0.00
Proyectos de Inversión			0.00			0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional			0.00			0.00
Apoyo ala función pública y al mejoramiento de la gestión			0.00			0.00
Operaciones ajenas			0.00			0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional			0.00			0.00
Desastres naturales			0.00			0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones			0.00			0.00
Aportaciones a la seguridad social			0.00			0.00
Aportaciones a fondos de estabilización			0.00			0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones			0.00			0.00
Programa de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado			0.00			0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios			0.00			0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca			0.00			0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores		80,019.01	80,019.01		80,019.01	80,019.01
Total del Gasto	7,573,166.00	80,019.01	7,653,185.01	60,772.50	6,485,942.30	7,592,412.51

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

NO APLICA

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad que la Comisión Técnica del Agua del Estado de México no genera programas y proyectos de inversión.



M. en I. Francisco Javier Escamilla Hernández
Comisionado Presidente



C.P. María Elena Muñoz Zepeda
Jefa de la Unidad de Apoyo
Administrativo

INDICADORES DE RESULTADOS



FICHA TÉCNICA DE DISEÑO Y SEGUIMIENTO DE INDICADORES 2018

ESTRATÉGICO

PILAR TEMÁTICO / EJE TRANSVERSAL: Pilar temático 2: Estado progresista
OBJETIVO DEL PILAR O EJE TRANSVERSAL: Alcanzar un desarrollo sustentable.
ESTRATEGIA: Hacer un uso responsable del agua.
LÍNEA DE ACCIÓN: Incrementar el aprovechamiento de los recursos de agua de las diferentes presas en la entidad.
PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 02010201 - Regulación para el aprovechamiento sustentable del agua
PROYECTO PRESUPUESTARIO:
UNIDAD RESPONSABLE: 23000 Secretaría de Obra Pública
UNIDAD EJECUTORA: 230C0 Comisión Técnica del Agua del Estado de México

ESTRUCTURA DEL INDICADOR

NOMBRE DEL INDICADOR: [2672] Porcentaje de publicaciones de Normas, Políticas y Lineamientos de la Comisión Técnica del Agua del Estado de México para regular el servicio de agua
FÓRMULA DE CÁLCULO: (Número de Organismos Operadores, Municipios y Comités prestadores de los servicios a quienes se les da a conocer la normatividad / Número de Organismos Operadores, Municipios y Comités prestadores de los servicios)*100
INTERPRETACIÓN: Contribuir a elevar la calidad de la prestación de los servicios de agua en la Entidad mediante esquemas normativos aplicables para tal fin.
DIMENSIÓN QUE ATIENDE: Eficiencia
DESCRIPCIÓN DEL FACTOR DE COMPARACIÓN:
ÁMBITO GEOGRÁFICO:
COBERTURA:
SENTIDO: Ascendente
LÍNEA BASE:

FRECUENCIA DE MEDICIÓN: Semestral

COMPORTAMIENTO DE LAS VARIABLES DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE

VARIABLE	UNIDAD DE MEDIDA	OPERACIÓN	META ANUAL	AVANCE TRIMESTRAL				AVANCE ACUMULADO			
				PROG.	%	ALCAN.	%	PROG.	%	ALCAN.	%
Número de Organismos Operadores, Municipios y Comités prestadores de los servicios a quienes se les da a conocer la normatividad	Organismo	Suma	126	50	40	50	40	126	10	126	10
Número de Organismos Operadores, Municipios y Comités prestadores de los servicios	Organismo	Constante	126	126	100	126	100	126	100	126	100

COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR

DESCRIPCIÓN DE LA META ANUAL:

META ANUAL	CUARTO TRIMESTRE							
	AVANCE TRIMESTRAL				AVANCE ACUMULADO			
	PROG.	ALC.	EF%	SEMÁFORO	PROG.	ALC.	EF%	SEMÁFORO
100.00	39.68	39.68	100.00		100.00	100.00	100.00	VERDE

DESCRIPCIÓN DE RESULTADOS Y JUSTIFICACIÓN EN CASO DE VARIACIÓN SUPERIOR A +/- 10 POR CIENTO RESPECTO A LO PROGRAMADO

Sin observaciones...

EVALUACIÓN DEL INDICADOR

Elaboró
 Lic. ROBERTO HUGO ALVARADO REYES
 JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

Vo. Bo
 Mtro. FRANCISCO JAVIER ESCAMILLA HERNÁNDEZ
 COMISIONADO PRESIDENTE

SECRETARÍA DE FINANZAS AV: Del Colón Número 101, Colonia Lomas Altas
 SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
 CÓDIGO POSTAL 50060

Página 1/1

FICHA TÉCNICA DE DISEÑO Y SEGUIMIENTO DE INDICADORES 2018

DE GESTIÓN
PILAR TEMÁTICO / EJE TRANSVERSAL: Pilar temático 2: Estado progresista
OBJETIVO DEL PILAR O EJE TRANSVERSAL: Alcanzar un desarrollo sustentable.
ESTRATEGIA: Hacer un uso responsable del agua.
LÍNEA DE ACCIÓN: Incrementar el aprovechamiento de los recursos de agua de las diferentes presas en la entidad.
PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 02010201 - Regulación para el aprovechamiento sustentable del agua
PROYECTO PRESUPUESTARIO: 020102010101 - Normatividad para la explotación, uso, aprovechamiento, administración, control y suministro de las aguas de ju
UNIDAD RESPONSABLE: 23000 Secretaría de Obra Pública
UNIDAD EJECUTORA: 230C0 Comisión Técnica del Agua del Estado de México

ESTRUCTURA DEL INDICADOR

NOMBRE DEL INDICADOR: [2676] Porcentaje en la orientación y seguimiento de las problemáticas en la prestación de los servicios de agua en el Estado
FÓRMULA DE CÁLCULO: (Número de asesorías brindadas a los prestadores de los servicios / Número de prestadores de servicios legalmente constituidos en el Estado) * 100

INTERPRETACIÓN: Los prestadores de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento de la Entidad cuentan con esquemas normativos que garantizan la óptima prestación de los servicios

DIMENSIÓN QUE ATIENDE: Eficiencia

FRECUENCIA DE MEDICIÓN: Anual

DESCRIPCIÓN DEL FACTOR DE COMPARACIÓN:

ÁMBITO GEOGRÁFICO:

COBERTURA:

SENTIDO: Ascendente

LÍNEA BASE:

COMPORTAMIENTO DE LAS VARIABLES DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE

VARIABLE	UNIDAD DE MEDIDA	OPERACIÓN	META ANUAL	AVANCE TRIMESTRAL				AVANCE ACUMULADO			
				PROG.	%	ALCAN.	%	PROG.	%	ALCAN.	%
Número de asesorías brindadas a los prestadores de los servicios	Asesoría	Suma	26	3	12	3		12	26	10	26
Número de prestadores de servicios legalmente constituidos en el Estado	Empresa	Suma	26	3	12	3		12	26	10	26

COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR

DESCRIPCIÓN DE LA META ANUAL:

META ANUAL	CUARTO TRIMESTRE							
	AVANCE TRIMESTRAL				AVANCE ACUMULADO			
	PROG	ALC	EF%	SEMÁFORO	PROG	ALC	EF%	SEMÁFORO
100.00	100.00	100.00	100.00		100.00	100.00	100.00	

DESCRIPCIÓN DE RESULTADOS Y JUSTIFICACIÓN EN CASO DE VARIACIÓN SUPERIOR A +/- 10 POR CIENTO RESPECTO A LO PROGRAMADO
Sin observaciones...

EVALUACIÓN DEL INDICADOR

Elaboró
Lic. ROBERTO HUGO ALVARADO REYES
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

Vo. Bo
Mtro. FRANCISCO JAVIER ESCAMILLA HERNÁNDEZ
COMISIONADO PRESIDENTE

SECRETARÍA DE FINANZAS
SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO
AV. Del Colorín Número 101, Colonia Lomas Altas,
TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
CÓDIGO POSTAL 50060

Página 1/1

FICHA TÉCNICA DE DISEÑO Y SEGUIMIENTO DE INDICADORES 2018

DE GESTIÓN

PILAR TEMÁTICO / EJE TRANSVERSAL: Pilar temático 2: Estado progresista

OBJETIVO DEL PILAR O EJE TRANSVERSAL: Alcanzar un desarrollo sustentable.

ESTRATEGIA: Hacer un uso responsable del agua.

LÍNEA DE ACCIÓN: Incrementar el aprovechamiento de los recursos de agua de las diferentes presas en la entidad.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 02010201 - Regulación para el aprovechamiento sustentable del agua

PROYECTO PRESUPUESTARIO: 020102010101 - Normatividad para la explotación, uso, aprovechamiento, administración, control y suministro de las aguas de jurisdicción

UNIDAD RESPONSABLE: 23000 Secretaría de Obra Pública

UNIDAD EJECUTORA: 230C0 Comisión Técnica del Agua del Estado de México

ESTRUCTURA DEL INDICADOR

NOMBRE DEL INDICADOR: [2678] Porcentaje de eficiencia en la elaboración de documentos orientados a la prestación de los servicios de agua en el Estado de México

FÓRMULA DE CÁLCULO: (Documentos realizados que permiten la aplicación de lineamientos, programas y acciones para el mejoramiento de las funciones de los organismos operadores / Total de documentos programados al año) * 100

INTERPRETACIÓN: Normatividad, programas y lineamientos aplicados a la prestación de los servicios de agua

DIMENSIÓN QUE ATIENDE: Eficiencia

FRECUENCIA DE MEDICIÓN: Trimestral

DESCRIPCIÓN DEL FACTOR DE COMPARACIÓN:

ÁMBITO GEOGRÁFICO:

COBERTURA:

SENTIDO: Ascendente

LÍNEA BASE:

COMPORTAMIENTO DE LAS VARIABLES DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE

VARIABLE	UNIDAD DE MEDIDA	OPERACIÓN	META ANUAL	AVANCE TRIMESTRAL				AVANCE ACUMULADO			
				PROG.	%	ALCAN.	%	PROG.	%	ALCAN.	%
Documentos realizados que permiten la aplicación de lineamientos, programas y acciones para el mejoramiento de las funciones de los organismos operadores	Documento	Suma	7	2	29	2	29	7	10	7	10
Total de documentos programados al año	Documento	Suma	7	2	29	2	29	7	10	7	10

COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR

DESCRIPCIÓN DE LA META ANUAL:

META ANUAL	CUARTO TRIMESTRE							
	AVANCE TRIMESTRAL				AVANCE ACUMULADO			
	PROG	ALC	EF%	SEMAFORO	PROG	ALC	EF%	SEMAFORO
100.00	100.00	100.00	100.00	VERDE	100.00	100.00	100.00	VERDE

DESCRIPCIÓN DE RESULTADOS Y JUSTIFICACIÓN EN CASO DE VARIACIÓN SUPERIOR A +/- 10 POR CIENTO RESPECTO A LO PROGRAMADO

Sin observaciones...

EVALUACIÓN DEL INDICADOR

Elaboró
Lic. ROBERTO HUGO ALVARADO REYES
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

Vo. Bo
Mtro. FRANCISCO JAVIER ESCAMILLA HERNÁNDEZ
COMISIONADO PRESIDENTE

SECRETARÍA DE FINANZAS AV. Del Colón Número 101 Colonia Lomas Altas.
SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
CÓDIGO POSTAL 52060

Página 1/1

FICHA TÉCNICA DE DISEÑO Y SEGUIMIENTO DE INDICADORES 2018

DE GESTIÓN

PILAR TEMÁTICO / EJE TRANSVERSAL: Pilar temático 2: Estado progresista
OBJETIVO DEL PILAR O EJE TRANSVERSAL: Alcanzar un desarrollo sustentable.
ESTRATEGIA: Hacer un uso responsable del agua.
LÍNEA DE ACCIÓN: Incrementar el aprovechamiento de los recursos de agua de las diferentes presas en la entidad.
PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 02010201 - Regulación para el aprovechamiento sustentable del agua
PROYECTO PRESUPUESTARIO: 020102010101 - Normatividad para la explotación, uso, aprovechamiento, administración, control y suministro de las aguas de jurisdicción del Estado de México
UNIDAD RESPONSABLE: 23000 Secretaría de Obra Pública
UNIDAD EJECUTORA: 230C0 Comisión Técnica del Agua del Estado de México

ESTRUCTURA DEL INDICADOR

NOMBRE DEL INDICADOR: [2679] Porcentaje en la promoción y difusión de las actividades realizadas por la Comisión Técnica del Agua del Estado de México
FÓRMULA DE CÁLCULO: $(\text{Eventos realizados para la promoción e implementación de las acciones realizadas por la Comisión Técnica del Agua del Estado de México} / \text{Número de eventos programados}) * 100$

INTERPRETACIÓN: Incrementar el número de acciones destinadas para la promoción y difusión de las actividades realizadas por la Comisión Técnica del Agua del Estado de México

DIMENSIÓN QUE ATIENDE: Eficiencia

FRECUENCIA DE MEDICIÓN: Trimestral

DESCRIPCIÓN DEL FACTOR DE COMPARACIÓN:

ÁMBITO GEOGRÁFICO:

COBERTURA:

SENTIDO: Ascendente

LÍNEA BASE:

COMPORTAMIENTO DE LAS VARIABLES DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE

VARIABLE	UNIDAD DE MEDIDA	OPERACIÓN	META ANUAL	AVANCE TRIMESTRAL				AVANCE ACUMULADO			
				PROG.	%	ALCAN.	%	PROG.	%	ALCAN.	%
Eventos realizados para la promoción e implementación de las acciones realizadas por la Comisión Técnica del Agua del Estado de México	Evento	Suma	12	3	25	3	25	10	12	10	10
Número de eventos programados	Evento	Suma	12	3	25	3	25	10	12	10	10

COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR

DESCRIPCIÓN DE LA META ANUAL:

META ANUAL	CUARTO TRIMESTRE							
	AVANCE TRIMESTRAL				AVANCE ACUMULADO			
	PROG.	ALC.	EF%	SEMAFORO	PROG.	ALC.	EF%	SEMAFORO
100.00	100.00	100.00	100.00		100.00	100.00	100.00	

DESCRIPCIÓN DE RESULTADOS Y JUSTIFICACIÓN EN CASO DE VARIACIÓN SUPERIOR A +/- 10 POR CIENTO RESPECTO A LO PROGRAMADO

Sin observaciones...

EVALUACIÓN DEL INDICADOR

Elaboró
 Lic. ROBERTO HUGO ALVARADO REYES
 JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

Vo. Bo.
 Mtro. FRANCISCO JAVIER ESCAMILLA HERNÁNDEZ
 COMISIONADO PRESIDENTE

SECRETARÍA DE FINANZAS AV. Del Colón Número 101, Colonia Lomas Altas.
 SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO TOLUCA, ESTADO DE MÉXICO
 CÓDIGO POSTAL 50060

Página 1/1

SECRETARÍA DE OBRA PÚBLICA
 COMISIÓN TÉCNICA DEL AGUA DEL ESTADO DE MÉXICO