

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN) AL 30 DE JUNIO DE 2017

1) CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

INVERSIÓN PÚBLICA

Contratos para Inversión Pública.- En este rubro se reflejan los importes de las obras en proceso para su control presupuestal y el cual, se ira amortizando durante su ejecución hasta su finalización.

Concepto	Importe
Contratos para Inversión Pública	\$ <u>4,344,980.88</u>

BIENES EN CONCESIÓN O EN COMODATO

Bienes Bajo Contrato en Comodato.- Representa el monto de los bienes recibidos por el Organismo bajo contrato de comodato.

Concepto	Importe
Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$ <u>343.00</u>

CONVENIOS POR COBRAR DE EJERCICIOS ANTERIORES

Cuentas por Cobrar de Ejercicios Anteriores.- Reflejan el monto de los adeudos correspondientes a los desarrolladores que tienen convenios con el Organismo y los cuales serán cobrados tanto en efectivo como en especie.

Convenios con Desarrolladores por Cobrar Ejercicios Anteriores	\$ 176,979,208.04
--	-------------------

INGRESOS POR RECUPERAR USUARIOS, SISTEMAS Y CONVENIOS

Ingresos por Recuperar del Ejercicio Actual y Ejercicios Anteriores.- Este rubro refleja los importes correspondientes a adeudos por consumo de agua potable, alcantarillado y suministro de agua en bloque a municipios y organismos; así mismo los convenios que realiza el Organismo a su favor por concepto de derechos, productos y aprovechamientos de tipo corriente, del ejercicio actual así como de ejercicios anteriores, para su seguimiento y control hasta su cobro efectivo, con el cual se afecta económicamente al Organismo para su afectación contable y presupuestal.

Ingresos por Recuperar Corto Plazo	\$ 116,017,250.08	
Ingresos por Recuperar Largo Plazo	<u>763,683,712.38</u>	\$ 879,700,962.46
TOTAL		<u>\$ 1,056,680,170.50</u>

2) CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

LEY DE INGRESOS

a) Ley de Ingresos Estimada.- Representa el importe que se aprueba anualmente incluye los 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 convenidos, y otros ingresos.

Ingresos Estimados	\$ 525,844,923.00
--------------------	-------------------

b) Ley de Ingresos Por Ejecutar.- Representa la diferencia de los ingresos modificados menos los ingresos devengados e ingresos recaudados.

Ingresos Por Ejecutar	-\$ 239,269,562.16
-----------------------	--------------------

c) Ley de Ingresos Modificada.- Esta cuenta se refleja el importe de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos Estimada, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

Ingresos Modificados	\$ 16,362,023.24
----------------------	------------------



d) Ley de Ingresos Devengada.- En este rubro se representan los derechos de cobro de los 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 convenidos, y otros ingresos por parte del ente público.

Ingresos Devengados	\$	-
---------------------	----	---

e) Ley de Ingresos Recaudada.- En esta cuenta se registran los cobros en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los 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 y de otros ingresos por parte del ente público.

Ingresos Recaudados	-\$	302,937,384.08
---------------------	-----	----------------

PRESUPUESTO DE EGRESOS

a) Presupuesto de Egresos Aprobado.- Este rubro representa el importe de las asignaciones presupuestarias anuales que se autorizan según lo establecido en el decreto del Presupuesto de Egresos.

Egresos Aprobados	-\$	525,844,923.00
-------------------	-----	----------------

b) Presupuesto de Egresos por Ejercer.- Esta cuenta representa la diferencia del presupuesto de egresos modificado menos el presupuesto de egresos comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Egresos por Ejercer	\$	218,260,257.37
---------------------	----	----------------

c) Presupuesto de Egresos Modificado.- Representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

Egresos Modificados	-\$	16,362,023.24
---------------------	-----	---------------

d) Presupuesto de Egresos Comprometido.- Este rubro representa el monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros instrumentos jurídicos que formalizan una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios, o ejecución de obras.

Egresos Comprometidos	\$	109,549,165.38
-----------------------	----	----------------

e) Presupuesto de Egresos Devengado.- Este cuenta refleja el monto de los reconocimientos de las obligaciones 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.

Egresos Devengados	\$	13,038,823.69
--------------------	----	---------------

f) Presupuesto de Egresos Ejercido.- Este rubro representa el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente.

Egresos Ejercidos	\$	13,364,981.73
-------------------	----	---------------

g) Presupuesto de Egresos Pagado.- Esta cuenta refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago.

Egresos Pagados	\$	187,993,718.07
-----------------	----	----------------