



## NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN) AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

### 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 irá amortizando durante su ejecución hasta su finalización.

Concepto	Importe
Contratos para Inversión Pública	\$ 686,140.03

#### 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	\$ 316.00

#### 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	\$ 196,816,042.05
--	-------------------

#### 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	\$ 155,253,023.17	
Ingresos por Recuperar Largo Plazo	<u>550,836,324.49</u>	\$ 706,089,347.66

### 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	\$ 457,634,012.00
--------------------	-------------------

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

Ingresos Por Ejecutar	\$ -
-----------------------	------

**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	\$ 92,584,357.88
----------------------	------------------



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 -\$ 550,218,369.88

## 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 -\$ 457,634,012.00

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 \$ 89,660,964.54

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 -\$ 92,584,357.88

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 \$ -

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 \$ 18,244,073.43

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 \$ 32,937,659.24

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 \$ 409,375,672.67