

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE
MORELIA**

**CUENTA PÚBLICA
SEGUNDO TRIMESTRE
EJERCICIO 2017**

1/5



Morelia, Michoacán Julio de 2017



**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE MORELIA**
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DEL 2017
(en miles de pesos)

ACTIVO	2017 - 06	2016 - 06	PASIVO	2017 - 06	2016 - 06
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	90,966	117,212	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	175,620	185,512
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	121,673	129,194	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	27,681	29,250
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	9,495	10,817	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	3,761	2,162
ALMACENES	6,168	7,374	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	207,062	216,924
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0	-22,682			
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	228,301	241,916	TOTAL DE PASIVO	207,062	216,924
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	300,926	276,208	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	802,400	730,267	APORTACIONES	63,342	63,342
BIENES MUEBLES	337,707	324,909	DONACIONES DE CAPITAL	13,627	13,627
ACTIVOS INTANGIBLES	6,505	6,493	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	76,969	76,969
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-350,916	0	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
ACTIVOS DIFERIDOS	10,094	5,494	RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO	0	50,951
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	-27,542	0	RESULTADO DEL EJERCICIO DESAHORRO	-320,922	0
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	1,079,173	1,343,388	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES REVALÚOS	1,192,345	1,088,420
TOTAL DE ACTIVO	1,307,474	1,585,284	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,023,442	1,291,391
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,100,411	1,368,360
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,307,474	1,585,284

ING. ALFONSO JESÚS MARTÍNEZ ALCAZAR
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. ROBERTO VALENZUELA CEPEDA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MIGUEL ANGEL CALDERÓN SANCHEZ
COMISARIO

C.P. MARTÍN SEVERO REYNA CUEVAS
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ERIKA RODRÍGUEZ SUÁREZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"





**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MORELIA
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 30 DE JUNIO DE 2017 (ACUMULADO)**

(en miles de pesos)

	2017 - 06	2016 - 06
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	384,254	366,312
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	7,443	6,064
DERECHOS	360,983	346,135
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	14,539	12,638
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,290	1,475
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI	65,705	49,685
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	37,481	49,685
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	28,224	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,774	1,535
INGRESOS FINANCIEROS	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,774	1,535
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	451,734	417,532
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	414,895	360,562
SERVICIOS PERSONALES	244,054	218,243
MATERIALES Y SUMINISTROS	18,214	20,699
SERVICIOS GENERALES	152,628	121,621
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A)	6,835	6,015
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO:	0	2,785
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	6,612	2,542
AYUDAS SOCIALES	223	605
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	83
DONATIVOS	0	0
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	350,925	3
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENC	350,918	0
OTROS GASTOS	7	3
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	772,656	366,581
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	(320,922)	50,951



ING. ALFONSO JESÚS MARTÍNEZ ALCAZAR
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. ROBERTO VALENZUELA CEPEDA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MIGUEL ÁNGEL CALDERÓN SÁNCHEZ
COMISARIO

C.P. MARTÍN SEVERO REYNA CUEVAS
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ERIKA RODRÍGUEZ SUÁREZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MORELIA
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 30 DE JUNIO DE 2017 (ACUMULADO)

(en miles de pesos)

2017 - 06

2016 - 06

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE MORELIA**

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE JUNIO DEL 2017
(en miles de pesos)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	76,940	950,451	136,118	152,019	1,315,528
APORTACIONES	0	0	0	0	0
DONACIONES DE CAPITAL	29	0	0	0	29
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAH)	0	0	107,831	0	107,831
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	132,044	(136,118)	0	(4,074)
REVALÚOS	0	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	76,969	1,082,495	107,831	152,019	1,419,314
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
APORTACIONES	0	0	0	0	0
DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAH)	0	0	(320,922)	0	(320,922)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	109,851	(107,831)	0	2,020
REVALÚOS	0	0	0	0	0
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 30 DE JUNIO DEL 2017	76,969	1,192,346	(320,922)	152,019	1,100,412

ING. ALFONSO JESÚS MARTÍNEZ ALCAZAR
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

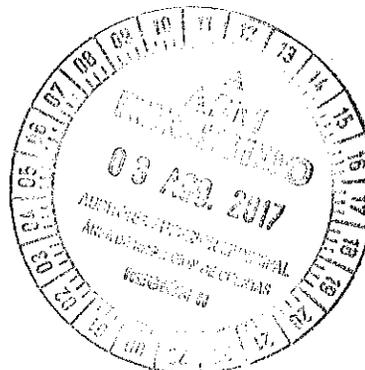
ING. ROBERTO VALENZUELA CEPEDA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MIGUEL ÁNGEL CALDERÓN SÁNCHEZ
COMISARIO

C.P. MARTÍN SEVERO REYNA CUEVAS
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ERIKA RODRÍGUEZ SUÁREZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



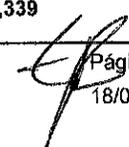


**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE MORELIA**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

(en miles de pesos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2017 - 06	2016 - 12
ORIGEN		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	7,443	12,854
DERECHOS	360,983	679,737
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	14,539	28,041
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,290	2,838
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	37,481	93,358
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	28,224	53,987
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,774	5,424
TOTAL ORIGEN	451,734	876,239
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	244,054	439,091
MATERIALES Y SUMINISTROS	18,214	46,571
SERVICIOS GENERALES	152,628	263,042
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO:	0	2,785
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	6,612	11,266
AYUDAS SOCIALES	223	617
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	159
DONATIVOS	1	0
OTROS GASTOS	8	4,877
TOTAL APLICACIÓN	421,740	768,408
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	29,994	107,831
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
DONACIONES DE CAPITAL	0	29
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	109,851	132,044
TOTAL ORIGEN	109,851	132,073
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	42,182	38,514
BIENES MUEBLES	10,872	13,608
ACTIVOS INTANGIBLES	0	1,682
ACTIVOS DIFERIDOS	3,129	6,063
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	107,831	136,118
TOTAL APLICACIÓN	164,014	195,985
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(54,163)	(63,912)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	13,573	58,671
ALMACENES	362	2,866
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	33,423	22,396
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	6,156	0
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	825	1,445
TOTAL ORIGEN	54,339	85,378

Página 1 de 2
18/07/2017



**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE MORELIA**
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE JUNIO DEL 2017

(en miles de pesos)

APLICACIÓN		
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	100	5,644
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	24,720	108,709
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	4,072
TOTAL APLICACIÓN	24,820	118,425
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	29,519	(33,047)
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5,350	10,872
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	85,615	69,881
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	90,966	85,615

ING. ALFONSO JESUS MARTINEZ ALCAZAR
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

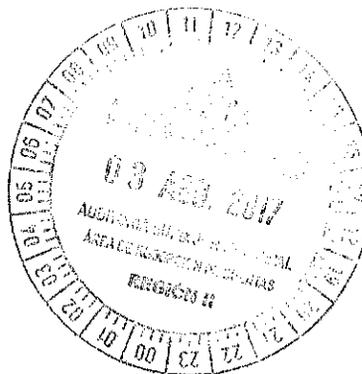
ING. ROBERTO VALENZUELA CEPEDA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MIGUEL ANGEL GALDERÓN SÁNCHEZ
COMISARIO

C.P. MARTIN SEVERO REYNA CUEVAS
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ERIKA RODRÍGUEZ SUÁREZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".





**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE MORELIA**

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

(en miles de pesos)

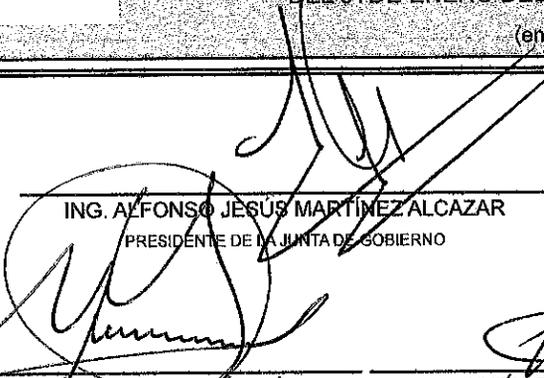
	ORIGEN		APLICACIÓN	
	2017 - 06	2016 - 06	2017 - 06	2016 - 06
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	26,247	0	0	24,911
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	7,521	72,115	0	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,323	0	0	1,390
ALMACENES	1,206	0	0	2,441
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	22,682	0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	10	0	0
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	36,296	72,125	22,682	28,741
ACTIVO NO CIRCULANTE				
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	24,720	108,709
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	0	2,800	72,132	0
BIENES MUEBLES	0	0	12,798	39,737
ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	12	1,962
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	350,916	0	0	0
ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	4,600	5,011
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	27,542	0	0	0
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	378,458	2,800	114,262	155,419
TOTAL DE ACTIVO	414,754	74,925	136,944	184,160
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0	9,892	103,894
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0	1,569	1,334
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	1,599	1,120	0	0
TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	1,599	1,120	11,461	105,228
TOTAL DE PASIVO	1,599	1,120	11,461	105,228
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
DONACIONES DE CAPITAL	0	900	0	0
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0	900	0	0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO				
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0	3	371,874	12,432,294
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	103,925	224,872	0	0
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	103,925	224,875	371,874	12,432,294
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	103,925	225,775	371,874	12,432,294

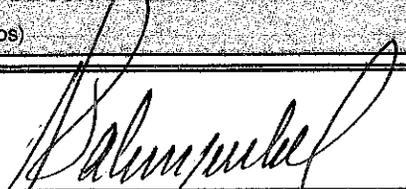


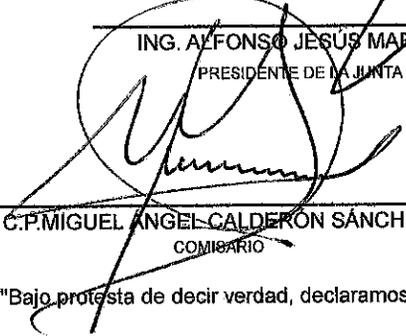
**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE MORELIA**

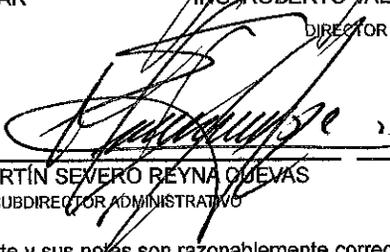
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

(en miles de pesos)


ING. ALFONSO JESUS MARTINEZ ALCAZAR
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO


ING. ROBERTO VALENZUELA CEPEDA
DIRECTOR GENERAL


C.P. MIGUEL ANGEL CALDERON SANCHEZ
COMISARIO


C.P. MARTÍN SEVERO REYNA CUEVAS
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO


C.P. ERIKA RODRIGUEZ SUAREZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



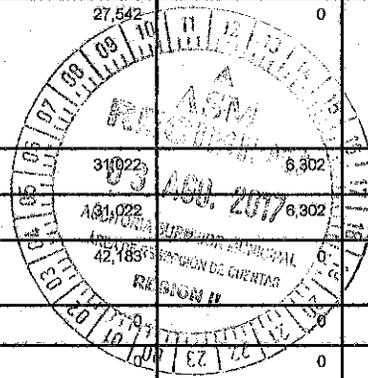


ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE MORELIA
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE JUNIO DEL 2017

(en miles de pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
111.0.0.00.00 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	85,615	9,429,269	9,423,919	90,965	5,350
111.1.0.00.00 EFECTIVO	6,519	400,980	405,299	2,200	(4,319)
111.2.0.00.00 BANCOS TESORERIA	7,151	4,873,191	4,873,884	6,458	(693)
111.4.0.00.00 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	71,945	4,155,097	4,144,733	82,308	10,364
111.9.0.00.00 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0	0	0	0	0
112.0.0.00.00 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	135,247	490,636	474,209	121,674	(13,573)
112.2.0.00.00 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	613	398	979	32	(581)
112.3.0.00.00 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	18,092	22,018	34,560	5,550	(12,542)
112.4.0.00.00 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	116,541	438,221	438,673	116,090	(452)
113.0.0.00.00 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	9,395	14,708	14,609	9,494	99
113.1.0.00.00 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	10	0	0	10	0
113.4.0.00.00 Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	9,384	14,708	14,609	9,484	99
115.0.0.00.00 ALMACENES	6,530	11,992	12,355	6,166	(364)
115.1.0.00.00 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	6,530	11,992	12,355	6,166	(364)
116.0.0.00.00 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	(27,542)	27,542	0	0	27,542
116.1.0.00.00 ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	(27,542)	27,542	0	0	27,542
ACTIVO NO CIRCULANTE					
122.0.0.00.00 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	276,206		6,302	300,926	24,720
122.3.0.00.00 INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	276,206		6,302	300,926	24,720
123.0.0.00.00 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	760,218			802,401	42,183
123.1.0.00.00 Terrenos	22,564			22,564	0
123.3.0.00.00 Edificios no habitacionales	46,035			46,035	0
123.4.0.00.00 INFRAESTRUCTURA	486,299	0	0	486,299	0
123.6.0.00.00 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	205,319	42,183	0	247,502	42,183
124.0.0.00.00 BIENES MUEBLES	326,835	10,876	5	337,708	10,873
124.1.0.00.00 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	24,826	165	0	24,991	165
124.2.0.00.00 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,328	0	0	1,328	0
124.3.0.00.00 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,992	7	0	2,999	7
124.4.0.00.00 EQUIPO DE TRANSPORTE	49,286	49	0	49,335	49
124.6.0.00.00 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	248,398	10,656	5	259,049	10,651
124.7.0.00.00 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	5	0	0	5	0





**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE MORELIA**
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE JUNIO DEL 2017
(en miles de pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
125.0.0.00.00 ACTIVOS INTANGIBLES	6,505	0	0	6,505	0
125.1.0.00.00 SOFTWARE	6,201	0	0	6,201	0
125.4.0.00.00 LICENCIAS	304	0	0	304	0
126.0.0.00.00 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0	1	350,917	(350,916)	(350,916)
126.2.0.00.00 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0	0	174,148	(174,148)	(174,148)
126.3.0.00.00 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0	1	174,480	(174,479)	(174,479)
126.5.0.00.00 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	2,290	(2,290)	(2,290)
127.0.0.00.00 ACTIVOS DIFERIDOS	6,965	3,193	65	10,093	3,128
127.1.0.00.00 ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	6,380	3,193	0	9,573	3,193
127.9.0.00.00 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	585	0	65	520	(65)
128.0.0.00.00 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	27,542	(27,542)	(27,542)
128.3.0.00.00 ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0	0	27,542	(27,542)	(27,542)
TOTAL	1,665,974	10,031,424	10,309,923	1,307,475	(278,499)

ING. ALFONSO JESÚS MARTÍNEZ ALCAZAR
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. ROBERTO VALENZUELA CEPEDA
DIRECTOR GENERAL

C.P.C. MIGUEL ÁNGEL CALDERÓN SÁNCHEZ
COMISARIO

C.P. MARTÍN SEVERO REYNA CUEVAS
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. ERIKA RODRÍGUEZ SUÁREZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"





ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MORELIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Reporte: Estado de Situación Financiera

Sección: Efectivo y Equivalentes

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	90,965.64	117,212.31
TOTAL	90,965.64	117,212.31

El rubro de efectivo y equivalentes que se informa al 30 de Junio de 2017, en relación a las inversiones que realiza el Organismo se informa que son de corto plazo, de tal manera que se puede tener la disponibilidad de los recursos de forma diaria.

VALORES AJENOS

Mediante convenio de coordinación de acciones firmado el día 4 de abril de 2012, por la Dirección General del Organismo Operador y la Representación Sindical del STAOOAPAS, se establece que el sindicato será el único responsable de administrar la cuenta bancaria número 189114117 de Banca Afirme, S. A., cuenta en la cual se depositan las aportaciones que como caja de ahorros se tiene dentro del organismo y que íntegramente corresponden a los trabajadores adheridos a la misma, que por su naturaleza y origen no pertenecen a la empresa, con un saldo contable reportado por la organización sindical al 30 de junio de 2017 de 28,852 miles de pesos, esto conforme a la cláusula cuadragésima cuarta del Contrato Colectivo de Trabajo vigente. En razón a lo anterior, en los Estados Financieros del organismo operador no forman parte del efectivo y equivalentes propiedad de esta entidad.

Derivado del cumplimiento de la cláusula cuadragésima novena del Contrato Colectivo de Trabajo vigente que se refiere a las aportaciones del fondo de pensiones y jubilaciones de los trabajadores del organismo y mediante convenio de coordinación de acciones firmado el día 31 de julio de 2012, por la Dirección General del Organismo Operador y la Representación Sindical del STAOOAPAS, los recursos provenientes de las aportaciones patronales y de los propios trabajadores, serán administrados por el sindicato, informando a la empresa mensualmente de la situación bancaria que se tenga al corte de cada mes. En razón a lo anterior, en los Estados Financieros del Organismo Operador no forman parte del efectivo y equivalentes propiedad de esta entidad. Los saldos al 31 de mayo de 2017 son los siguientes:

BANCO	NO. DE CUENTA	SALDO
Banco Santander	65502088798	16 miles de pesos
Banca Afirme	189112246	112,818 miles de pesos
Banca Afirme	000024048	19,859 miles de pesos
Banorte	648508050	6 miles de pesos

Sección: Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	121,673.21	129,194.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	9,494.54	10,817.09
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	300,925.95	276,206.06
TOTAL	432,093.70	416,217.15

Al 30 de junio 2017 se tienen Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo por 121,673 de los que el 95.41 por ciento corresponde a Ingresos por Recuperar a Corto Plazo. Este saldo se integra con adeudos por facturación de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, principalmente, tanto del ejercicio actual como de ejercicios anteriores y que, por imposibilidad del Sistema Comercial, la Subdirección Comercial no reporta los adeudos en forma clasificada lo que corresponde a cuenta corriente y lo que corresponde a largo plazo.

En lo referente al IVA Acreditable, que forma parte del saldo de este rubro, el SAT aplicó el criterio de que el alcantarillado y saneamiento, entre otros conceptos que cobra este Organismo Operador, deberán estar gravados con tasa 16% de IVA, independientemente de que correspondan a servicios de uso doméstico. Por esta razón, en lugar de tener un saldo a favor, se generó un crédito fiscal a cargo del Organismo. Ante tal situación, se interpuso Juicio de Nulidad, el cual falló a favor del Organismo Operador, sin embargo, al cierre de este periodo, este Organismo Operador se encuentra imposibilitado para determinar si se debe gravar o no el alcantarillado y saneamiento de uso doméstico a la tasa del 16%, hasta efectuar una consulta al SAT que garantice y determine la práctica correcta.

Los Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes a Largo Plazo, al 30 de junio de 2017 ascienden a 300,926 miles de pesos y corresponden en su totalidad a Ingresos por Recuperar a Largo Plazo.

Sección: Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
ALMACENES	6,167.82	7,374.11
TOTAL	6,167.82	7,374.11

Respecto a la cuenta de Almacenes al cierre del mes de junio de 2017 se tiene un saldo de 6,168 miles de pesos, que se integra de los diversos materiales y suministros necesarios para la operación del Organismo, se optó por el método de valuación del inventario de Costo Promedio

Sección: Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	802,399.54	730,267.25


Página 1 de 6



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MORELIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

BIENES MUEBLES	337,706.79	324,908.55
ACTIVOS INTANGIBLES	6,504.66	6,492.87
ACTIVOS DIFERIDOS	10,093.75	5,493.92
TOTAL	1,156,704.73	1,067,162.39

Dentro del rubro de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se informa un saldo global al cierre del mes de junio de 2017 que asciende a 802,400 miles de pesos.

Con relación a los bienes muebles con que cuenta el Organismo, al cierre del mes de junio de 2017 se tiene una cifra global de 337,707 miles de pesos. Por el proceso de la migración a la armonización contable, se pudo conocer que los bienes muebles no se encuentran totalmente identificados, de tal forma que se puedan ubicar en alguno de los grupos que se describen, razón por la que estos se registraron dentro de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas y ascienden a la cantidad de 99,676 miles de pesos; conforme se vayan identificando estos se reclasificarán en las cuentas contables a las que correspondan.

Con relación a los activos intangibles con que cuenta el Organismo, al cierre del mes de junio de 2017 se tiene una cifra global de 6,505 miles de pesos.

Al cierre del mes de junio de 2017, se tiene una depreciación y amortización acumulada de los de los activos por un monto de 350,916 miles de pesos.

El 80 por ciento de los bienes que conforman el inventario se encuentran en buen estado.

El saldo que se informa en activos diferidos corresponde a estudios y proyectos de obras en cantidad de 9,574 miles de pesos y a depósitos en garantía en cantidad de 520 miles de pesos.

Sección: Estimaciones y Deterioros

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRC	0.00	(22,682.00)
TOTAL	0.00	(22,682.00)

El saldo que se informa en esta cuenta corresponde a estimaciones generadas en ejercicios anteriores por un monto de 27,542 miles de pesos, este monto se determinó por la Subdirección Comercial, después de realizar el análisis correspondiente al padrón de usuarios.

Sección: Pasivos

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	175,619.65	185,511.77
TOTAL	175,619.65	185,511.77

De los Proveedores por Pagar a Corto Plazo, la cantidad de 27,832 miles de pesos tienen un vencimiento mayor a 365 días.

En el rubro de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se registran los adeudos que tiene el Organismo Operador con sus empleados, tales como el fondo de ahorro, pensiones y jubilaciones, etc. en este apartado se registra también el adeudo que se tiene con la Comisión Nacional del Agua que asciende a 33,868 miles de pesos.

Reporte: Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Sección: Modificaciones al Patrimonio

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
RESULTADO DEL EJERCICIO DESAHORRO	1,224,388.24	784,113.64
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,192,345.49	1,088,420.43
TOTAL	2,416,733.72	1,872,534.07

Las modificaciones al Patrimonio Contribuido básicamente corresponden a registros a los resultados de ejercicios anteriores, tales como traspaso del resultado de ejercicio anterior a resultado de ejercicios anteriores, así como a la devolución de derechos a usuarios.

Reporte: Estado de Actividades

Sección: Ingresos de Gestión

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	7,442.53	6,063.80
DERECHOS	360,983.29	346,134.76
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	14,538.76	12,838.15



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MORELIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,289.83	1,475.08
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	37,480.87	49,885.29
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYU	28,224.20	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,773.56	1,535.45
TOTAL	451,733.04	417,532.53

Los ingresos que recibió el Organismo Operador, y que se informan, procedieron de los derechos contribuidos por los usuarios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, así como de aportaciones de recursos de los siguientes programas federales, estatales y municipales:

PRODDER	29,633 miles de pesos
PROSANEAR	2,917 miles de pesos
PROPAUR	2,330 miles de pesos
PRODI	2,600 miles de pesos

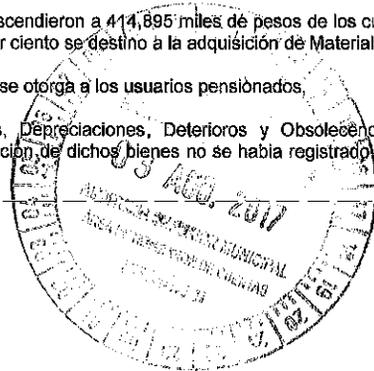
Sección: Gastos y Otras Pérdidas

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
SERVICIOS PERSONALES	244,053.72	218,242.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	18,213.74	20,899.07
SERVICIOS GENERALES	152,627.72	121,620.51
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	6,612.01	2,542.41
AYUDAS SOCIALES	222.59	604.91
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	83.04
OTROS GASTOS	8.46	3.42
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESC	350,916.23	0.00
TOTAL	772,654.48	363,796.11

Los recursos ejercidos por este Organismo al 30 de junio de 2017 en el cumplimiento de su funcionamiento ascendieron a 414,895 miles de pesos de los cuales, el 58.82 por ciento se destinó a cubrir Servicios Personales, el 36.68 por ciento se destinó al pago de Servicios Generales, el 4.39 por ciento se destinó a la adquisición de Materiales y Suministros; los gastos manifestados en el rubro de Subsidios y Subvenciones representaron el 1.65 por ciento del total ejercido en el periodo y corresponden al subsidio que se otorga a los usuarios pensionados.

En el Estado de Actividades se reflejan gastos extraordinarios que corresponden a las Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Obsolescencia de Activos Circulantes, correspondientes a enero a junio de 2017 y a los ejercicios anteriores, puesto que la depreciación y amortización de dichos bienes no se había registrado en los ejercicios anteriores, ascendiendo a 350,925 miles de pesos.



Reporte: Estado de Flujos de Efectivo

Sección: Efectivo y Equivalentes

(En miles de pesos)

Cuenta	Periodo 201706	Periodo 201606
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	90,965.64	117,212.31
TOTAL	90,965.64	117,212.31

Al cierre del mes de junio de 2017 el efectivo y equivalentes que se informa permite conocer el desempeño general que ha tenido la administración del organismo en cuanto al uso de los recursos.

En el periodo de enero a junio de 2017 se han adquirieron bienes muebles por un importe global de 10,877 miles de pesos y fueron pagados en el mismo periodo la cantidad de 10,401 miles de pesos.

	2017	2016		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios			28,230	49,420
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:				
Ingresos	1,774	1,535		
Depreciación	348,627	-		
Amortización	2,289	-		
Gastos	8	3		

Reporte: General Gestión Administrativa

Sección: Introducción

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MORELIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2017



Los Estados Financieros del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Morelia, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado de Michoacán y a la ciudadanía en general.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que fueron considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Sección: Panorama Económico y Financiero

El presupuesto de ingresos y egresos autorizado por la Junta de Gobierno para el ejercicio fiscal 2017 fue un presupuesto deficitario en virtud de que los ingresos que obtiene el Organismo Operador por la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, no son suficientes para cubrir los gastos de operación.

Para mitigar la situación deficitaria operativa y tomando como base el Estudio de Diagnostico Integral de Saneamiento Financiero elaborado por la empresa Evercore se aprobó por la Junta de Gobierno un programa integral basado en cuatro líneas principales de acción:

- a) Incrementar los ingresos del organismo, mediante acciones para la actualización del padrón de usuarios y procedimientos para la recuperación de la cartera vencida.
- b) Usar eficientemente los recursos, conteniendo y reduciendo los egresos en los rubros de servicios personales, suministros y materiales.
- c) Revitalizar el gasto de inversión.
- d) Incrementar la eficiencia operativa del organismo en todas sus áreas.

Sección: Autorización e Historia

El Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Morelia, fue creado mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Michoacán de Ocampo, el día 12 de junio de 1995, cuarta sección.

La estructura del organismo esta formada por:

- a) La Junta de Gobierno;
- b) La Dirección General;
- c) El Consejo Consultivo Municipal;
- d) El Comisario; y,
- e) El Personal Técnico y Administrativo que se requiera para su funcionamiento.

Sección: Organización y Objetivo Social

- a) El objeto social se establece en el artículo 3º fracción I del Decreto de Creación del Organismo Operador el cual señala que es prestar el servicio público de agua potable, alcantarillado y saneamiento en la ciudad de Morelia y en el Municipio en coordinación con las Juntas Locales Municipales de su dependencia.
- b) Principal actividad. Suministrar el servicio de agua potable; recolectar, conducir y sanear las aguas residuales.
- c) Ejercicio fiscal comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año.

Es un Organismo Público Municipal, descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

- a) Consideraciones fiscales del ente: En materia de Impuesto sobre la Renta, únicamente se tiene el carácter de retenedor de este impuesto; es contribuyente directo del Impuesto al Valor Agregado; es contribuyente de Derechos por Uso y Aprovechamiento de Aguas Nacionales; es contribuyente del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal, Prestado Bajo la Dirección de un Patrón.

Estructura organizacional básica.

- 1. Dirección General,
- Asesores,
- 3. Subdirección de Producción,
- 4. Subdirección Comercial,
- Subdirección Administrativa,
- 6. Subdirección de Distribución,
- 7. Departamentos, y
- Oficinas

Sección: Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el fin de lograr la adecuada armonización de la contabilidad gubernamental.

La presente información financiera fue elaborada en un Sistema de Contabilidad Gubernamental que cumple con el Plan de Cuentas y las disposiciones emitidas por el CONAC y por Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Michoacán (COEAC).

Sección: Políticas de Contabilidad Significativas

Respecto a la actualización de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio, así como el método de valuación de inventarios, se hará a través del Sistema de Contabilidad Gubernamental, en el tiempo establecido en la ley y en las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

En el presente ejercicio se crearon las reservas para el pago Fondo de Ahorro, con la finalidad de cumplir en tiempo y forma con esta prestación.

Sección: Reporte Analítico del Activo

Las inversiones en propiedades y equipo, se registran a su costo de adquisición y su depreciación se calcula por el método de línea recta conforme a las tasas establecidas por la Ley del Impuesto Sobre la Renta y las inversiones en infraestructura se deprecian conforme a lo establecido en el Manual de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, emitido por CONAGUA y publicado en la pagina: www.conagua.gob.mx, como sigue:

BIENES MUEBLES E INMUEBLES	TASA DE DEPRECIACION	AÑOS VIDA UTIL
EQUIPO ELÉCTRICO PLANTAS POTABILIZADORAS	5	20



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MORELIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

OBILIARIO	10	10		
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	10		10	
BIENES INFORMATICOS	30		3	
EQUIPO DE FOTOCOPIADO Y FAX		30		3
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10		10	
EQUIPO DE DESAZOLVE	5		20	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES		30		3
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO		30		3
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO		10		10
EQUIPO MEDICO	10		10	
APARATOS E INSTRUMENTOS CIENTÍFICOS		10		10
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		10		10
VEHICULOS	25		4	
VEHICULOS	25		4	
VEHICULOS	25		4	
ARRROCERÍAS Y REMOLQUES	25		4	
VEHICULOS	6		16	
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE		25		4
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN		25		4
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL		10		10
EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIONES.	8		12	
EQUIPO ELECTRICO PLANTAS POTABILIZADORAS		5		20
EQUIPO ELÉCTRICO POZOS DE CAPTACIÓN		5		20
EQUIPO ELÉCTRICO PLANTAS DE TRAT. DE AGUAS NEGRAS		5		20
EQUIPO ELÉCTRICO INFRAEST. Y EQUIPO DE SANEAMIENTO		5		20
EQUIPO. ELECT. TANQUES DE ALMAC. Y REGULARIZACIÓN	5			20
EQUIPO ELECTRICO PARA EDIFICIOS	5		20	
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTA		10		10
MAQUINARIA	10		10	
OTROS BIENES MUEBLES	10		10	
EQUIPO HIDRONEUMÁTICO		10		10
EQUIPO DE VIDEOINSPECCIÓN	10		10	
EQUIPO DE DETECCIÓN DE FUGAS		10		10
EQUIPO DE INGENIERÍA Y DIBUJO		10		10
EQUIPO DE BOMBEO	10		10	
SOFTWARE	15		6	
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES		15		6
LÍNEAS DE CONDUCCIÓN	8.8		35	
RED DE DISTRIBUCIÓN	8.33		25	
RED DE ALCANTARILLADO	3.33		30	
COLECTORES PLUVIALES	3.33		30	
COLECTORES SANITARIOS		3.33		30
INFRAESTRUCTURA DE SANEAMIENTO		5		20
INFRAESTRUCTURA PLUVIAL	5		20	
TREN DE DESCARGA PLANTA POTABILIZADORA	7.5		15	
TREN DE DESCARGA POZOS DE CAPTACION		7.5		15
TREN DE DESCARGA PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	7.5		15	
TREN DE DESCARGA TANQUES DE ALMACENAMIENTO Y REGULARIZACION	7.5		15	
OBRA CIVIL INFRAESTRUCTURA DE SANEAMIENTO	2.5			40
OBRA CIVIL SISTEMA DESCARGA DREN ITZICUARO	2.5			40
INSTALACION ELECTROM, SIS. DESCARGA DREN ITZICUARO		7.14		14
POZOS DE CAPTACION	7		20	
TANQUES DE ALMACENAMIENTO Y REGULARIZACION		3.33		30
PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	2.5			40
INSTALACIONES Y EQUIPOS PLANTAS POTABILIZADORAS	7.5			15
INSTALACIONES Y EQUIPOS POZOS DE CAPTACION	7.5			15
INSTALACIONES Y EQUIPOS TANQUES DE ALMAC Y REGULARIZACION	7.5		15	
TANQUES Y CARCAMOS DE BOMBEO	5			20
TANQUES DE ALMACENAMIENTO	3.33			30
RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO	3.33			30
COLECTORES SANITARIOS	3.33			30
COLECTORES PLUVIALES	3.33		30	

Sección: Reporte de Recaudación

Los ingresos propios del Organismo se encuentran establecidos en las tarifas aprobadas por el H. Ayuntamiento Constitucional de Morelia y publicadas en el Periódico Oficial del Estado el día 31 de diciembre de 2014.

Por el período que comprende del 1 de enero al 31 de mayo de 2017, se recibieron recursos de los siguientes programas federales, estatales y municipales:

PRODDER	29,833 miles de pesos
PROSANEAR	2,917 miles de pesos
PROPAUR	2,141 miles de pesos
PRODI	2,600 miles de pesos

Sección: Proceso de Mejora



ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MORELIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DEL 2017

En la implementación del programa informático de contabilidad gubernamental, en este ejercicio 2017, se está llevando a cabo la revisión de las políticas de control interno, así como el análisis para la definición de los índices de desempeño, los cuales una vez concluidas se presentarán para la autorización correspondiente.

Sección: Eventos Posteriores al Cierre

Al cierre del mes de mayo de 2017, no se cuenta con eventos posteriores relevantes.

Sección: Partes Relacionadas

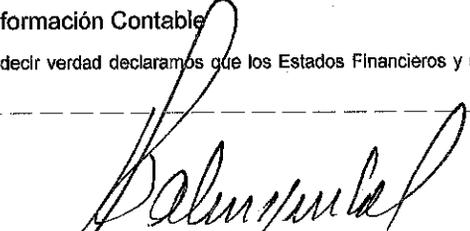
En el Organismo Operador no existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Sección: Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

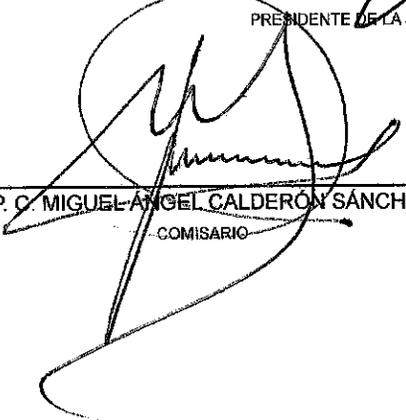
Los funcionarios que rubrican los presentes Estados Financieros declaran "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



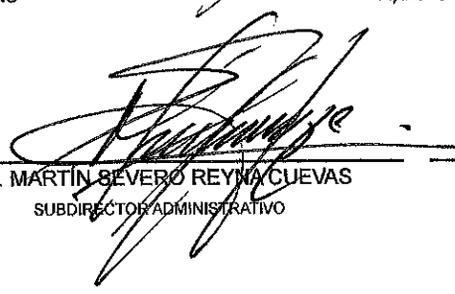
ING. ALFONSO JESÚS MARTÍNEZ ALCAZAR
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



ING. ROBERTO VALENZUELA CEPEDA
DIRECTOR GENERAL



C.P. MIGUEL ÁNGEL CALDERÓN SÁNCHEZ
COMISARIO



C.P. MARTÍN BEVERO REYNA CUEVAS
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. ERIKA RODRÍGUEZ SUÁREZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS