



**Cuenta Pública 2018**  
**Estado de Situación Financiera Comparativo**

Entidad Municipal: Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Naucalpan de Juárez, 2007

(Pesos)

Al 31 de Diciembre de 2018 (2)

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		Variación (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		Variación (5)
		2018	2017				2018	2017	
<b>1000</b>	<b>ACTIVO</b>				<b>2000</b>	<b>PASIVO</b>			
1100	Activo Circulante	133,347,993.07	119,931,984.12	13,416,008.95	2100	Pasivo Circulante	864,059,326.24	874,318,198.77	- 10,258,872.53
1110	Efectivo y Equivalentes	72,370,647.25	68,606,807.72	3,763,739.53	2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	864,059,326.24	874,318,198.77	- 10,258,872.53
1111	Efectivo	489,050.33	237,949.35	251,100.98	2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	27,712,839.38	3,000,956.04	24,711,883.34
1112	Bancos/Tesorería	11,879,351.35	8,366,712.80	3,512,638.55	2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	429,131,751.03	441,958,850.75	- 12,827,099.72
1113	Bancos Dependencias y Otros	-	-	-	2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	60,002,145.57	60,002,145.57	-	2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
1115	Fondos con Afectación Específica	-	-	-	2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	-	2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	-	2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	48,984,085.95	38,656,514.05	10,328,471.00
					2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
					2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	358,229,749.88	390,701,877.03	- 32,472,127.15
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	49,676,161.39	35,217,591.37	14,458,570.02	2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	51,730.34	51,730.34	-	2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	30,608,926.88	26,930,897.66	3,678,029.22	2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	227,427.86	7,133,554.43	7,360,982.29	2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	-	2130	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-	-
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	-	2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	-	-	-
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	-	2132	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	-	-	-
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	18,788,076.31	15,368,517.80	3,419,558.51	2133	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-	-
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,431,683.98	2,394,083.35	- 962,399.37	2140	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-	-
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	408,405.17	408,405.17	-	2141	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	-	-	-
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles	-	-	-	2142	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	-	-	-
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	-	2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-	-
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1,023,278.81	1,985,678.18	- 962,399.37	2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-	-
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	-	2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-	-
1140	Inventarios	1,522,753.47	1,528,753.47	- 6,000.00	2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-	-
1141	Inventario de Mercancías para Venta	-	-	-	2160	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo	-	-	-
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	-	2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-	-
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	-	2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-	-
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	-	2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-	-
1145	Bienes en Tránsito	1,522,753.47	1,528,753.47	- 6,000.00	2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-	-
1150	Almacenes	8,346,846.98	12,184,748.21	- 3,837,901.23	2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-	-
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	8,346,846.98	12,184,748.21	- 3,837,901.23	2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-	-
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	2170	Provisiones a Corto Plazo	-	-	-
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	-	2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-	-
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	-	2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-	-
1190	Otros Activos Circulantes	-	-	-	2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-	-
1191	Valores en Garantía	-	-	-	2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-	-
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	-	2191	Ingresos por Clasificar	-	-	-
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	-	2192	Recaudación por Participar	-	-	-
					2199	Otros Pasivos Circulantes	-	-	-
	<b>Total Activo Circulante</b>	<b>133,347,993.07</b>	<b>119,931,984.12</b>	<b>13,416,008.95</b>		<b>Total Pasivo Circulante</b>	<b>864,059,326.24</b>	<b>874,318,198.77</b>	<b>- 10,258,872.53</b>
1200	Activo no Circulante	861,744,305.65	956,611,133.86	- 94,866,828.21					
1210	Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	2200	Pasivo no Circulante	-	-	-
1211	Inversiones a Largo Plazo	-	-	-	2210	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	-	-	-	2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	-	2212	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	-	-	-	2220	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1220	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	2221	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	-	-	-	2222	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	-	-	-	2229	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	-	-	-	2230	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-	-
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	-	-	-	2231	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	-	-	-
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	2232	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo	-	-	-
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	623,070,595.67	720,803,090.40	- 97,732,494.73	2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1231	Terrenos	102,867,923.94	102,867,923.94	-	2234	Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1232	Viviendas	-	-	-					
1233	Edificios no Habitacionales	279,817,146.69	279,817,146.69	-					
1234	Infraestructura	-	-	-					

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*



**Cuenta Pública 2018**  
**Estado de Situación Financiera Comparativo**

Entidad Municipal: Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Naucalpan de Juárez, 2007

(Pesos)

Al 31 de Diciembre de 2018 (2)

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		Variación (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		Variación (5)
		2018	2017				2018	2017	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes del Dominio Público	30,252,096.07	138,706,390.85	- 108,454,294.58	2235	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	-	-	-
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	210,133,428.97	199,411,629.12	10,721,799.85	2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-	-
1239	Otros Bienes Inmuebles	-	-	-	2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	-	-	-
<b>1240</b>	<b>Bienes Muebles</b>	<b>238,999,820.07</b>	<b>235,840,789.57</b>	<b>3,159,030.50</b>	2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	-	-	-
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	20,243,682.84	20,014,262.47	229,420.37	2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-	-
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	48,800.00	35,800.00	13,000.00	<b>2250</b>	<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo</b>	-	-	-
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,519,117.64	3,204,865.64	2,314,252.00	2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	-	-	-
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	60,179,649.66	60,179,649.66	-	2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	-	-	-
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	-	-	-
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	153,008,569.93	152,406,211.80	602,358.13	2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	-	-	-
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-	-	2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-	-
1248	Activos Biológicos	-	-	-	2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	-	-	-
1249	Otros Bienes Muebles	-	-	-	<b>2260</b>	<b>Provisiones a Largo Plazo</b>	-	-	-
<b>1250</b>	<b>Activos Intangibles</b>	-	-	-	2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	-	-	-
1251	Software	-	-	-	2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	-	-	-
1252	Patentes, Marcas y Derechos	-	-	-	2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	-	-	-
1253	Concesiones y Franquicias	-	-	-	2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	-	-	-
1254	Licencias	-	-	-					
1259	Otros Activos Intangibles	-	-	-					
<b>1260</b>	<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>- 366,558.15</b>	<b>- 73,194.17</b>	<b>- 293,363.98</b>		<b>Total Pasivo no Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-	-	-		<b>Total Pasivo</b>	<b>864,059,326.24</b>	<b>874,318,198.77</b>	<b>- 10,258,872.53</b>
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura	-	-	-	<b>3000</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>131,032,972.48</b>	<b>202,224,919.21</b>	<b>- 71,191,946.73</b>
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	- 366,558.15	- 73,194.17	- 293,363.98	<b>3100</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>261,908,215.87</b>	<b>261,908,215.87</b>	<b>-</b>
1264	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	-	-	-	<b>3110</b>	<b>Aportaciones</b>	<b>261,908,215.87</b>	<b>261,908,215.87</b>	<b>-</b>
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-	-	-	3111	Aportaciones	261,908,215.87	261,908,215.87	-
<b>1270</b>	<b>Activos Diferidos</b>	<b>40,448.06</b>	<b>40,448.06</b>	<b>-</b>	<b>3120</b>	<b>Donaciones de Capital</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	-	-	-	3121	Donaciones de Capital	-	-	-
1272	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	-	-	-	<b>3130</b>	<b>Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	-	-	-	3131	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-
1274	Anticipos a Largo Plazo	-	-	-	<b>3200</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>- 130,875,243.39</b>	<b>- 59,683,296.66</b>	<b>- 71,191,946.73</b>
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	-	-	-	<b>3210</b>	<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>19,365,241.52</b>	<b>10,188,796.10</b>	<b>29,554,037.62</b>
1279	Otros Activos Diferidos	40,448.06	40,448.06	-	3211	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	19,365,241.52	10,188,796.10	29,554,037.62
<b>1280</b>	<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3220</b>	<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>- 150,240,484.91</b>	<b>- 49,494,500.56</b>	<b>- 100,745,984.35</b>
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	-	-	-	3221	Resultados de Ejercicios Anteriores	- 150,240,484.91	- 49,494,500.56	- 100,745,984.35
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	-	-	-	<b>3230</b>	<b>Revalúos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	-	-	-	3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	-	-	-
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	-	-	-	3232	Revalúo de Bienes Muebles	-	-	-
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	-	-	-	3233	Revalúo de Bienes Intangibles	-	-	-
<b>1290</b>	<b>Otros Activos no Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	3239	Otros Revalúos	-	-	-
1291	Bienes en Concesión	-	-	-	<b>3240</b>	<b>Reservas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	-	-	-	3241	Reservas de Patrimonio	-	-	-
1293	Bienes en Comodato	-	-	-	3242	Reservas Territoriales	-	-	-
					3243	Reservas por Contingencias	-	-	-
	<b>Total Activo no Circulante</b>	<b>861,744,305.65</b>	<b>956,611,133.86</b>	<b>- 94,866,828.21</b>	<b>3250</b>	<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
					3251	Cambios en Políticas Contables	-	-	-
					3252	Cambios por Errores Contables	-	-	-
					<b>3300</b>	<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
					<b>3310</b>	<b>Resultado por Posición Monetaria</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
					3311	Resultado por Posición Monetaria	-	-	-
					<b>3320</b>	<b>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
					3321	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-
						<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>131,032,972.48</b>	<b>202,224,919.21</b>	<b>- 71,191,946.73</b>
	<b>Total Activo (6)</b>	<b>995,092,298.72</b>	<b>1,076,543,117.98</b>	<b>- 81,450,819.26</b>		<b>Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (7)</b>	<b>995,092,298.72</b>	<b>1,076,543,117.98</b>	<b>- 81,450,819.26</b>



Cuenta Pública 2018  
Estado de Situación Financiera Comparativo

Entidad Municipal: Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Naucalpan de Juárez, 2097

Al 31 de Diciembre de 2018 (2)

(Pesos)

Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		Variación (5)	Cuenta (3)	Nombre de la Cuenta (3)	Año (4)		Variación (5)
		2018	2017				2018	2017	

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

  
\_\_\_\_\_  
RICARDO GUZMÁN MORALES  
DIRECTOR GENERAL DEL ORGANISMO

  
\_\_\_\_\_  
JUAN PABLO GONZÁLEZ ERRASTI  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL ORGANISMO

  
\_\_\_\_\_  
BALTAZAR GONZÁLEZ RICO  
COMISARIO DEL ORGANISMO



ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA  
PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL  
MUNICIPIO DE NAUCALPAN



DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS