

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



“2020. Año de Laura Méndez de Cuenca; emblema de la mujer mexiquense”

**Carta de Afirmaciones de la Administración Pública Municipal
Para la Revisión de la Cuenta Pública 2019**

Con Relación de la Cuenta Pública del ejercicio 2019, **El Director General, Comisario, Director de Administración y Finanzas y Subdirector de Operación y Mantenimiento**, damos cumplimiento a los Artículos 8 Fracción XIV y 32 párrafos segundo y tercero de la Ley de Fiscalización Superior del Estado del México, así como la normatividad en materia de recaudación, administración y aplicación de los Recursos Federales, Estatales y Municipales en los términos convenidos; y de acuerdo a la Norma Profesional de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización No. 200, Evidencia de Auditoría, numeral 115 hacemos las siguientes afirmaciones a nuestro leal saber y entender:

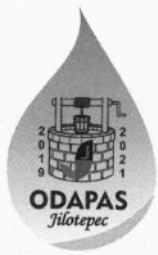
I. Información Presupuestaria

De la Integración y Presentación del Presupuesto

- 1.- Se Cuenta con un Presupuesto anual de ingresos y egresos autorizado por el Consejo Directivo de este Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Jilotepec.
- 2.- El presupuesto de ingresos se elaboró con base a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México del ejercicio 2019.
- 3.- El Presupuesto de egresos cumple con las disposiciones de la Ley de Disciplina Financiera de las entidades Federativas y los Municipios, Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal para el ejercicio 2019 y demás ordenamientos legales.
- 4.- Se cuenta con procedimientos para asegurarse que los catálogos utilizados en la elaboración del Presupuesto son los autorizados.
- 5.- Los gastos presupuestarios comprometidos y devengados al cierre del ejercicio, corresponden a eventos ocurridos en dicho ejercicio, se encuentran soportados con la documentación comprobatoria correspondiente y se consideran para el siguiente ejercicio en el capítulo de “ADEFAS”

De la Ejecución del Presupuesto de Egresos

- 6.- Los egresos se efectuaron cuando existió partida específica del gasto dentro del presupuesto y flujo de efectivo para cubrirlos.
- 7.- Los recursos federales recibidos y no devengados al cierre del ejercicio se reintegran dentro de los primeros 15 días naturales siguientes al cierre del ejercicio.
- 8.- Los pagos que se realizaron en el ejercicio con cargo al presupuesto del mismo ejercicio, se encuentran debidamente justificados y comprobados con los documentos originales respectivos.
- 9.- Los ajustes a la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos se justificaron y fueron autorizados por Órgano Máximo de Gobierno.
- 10.- No se realizaron traspasos presupuestarios de gasto de inversión a capítulos de gasto corriente.



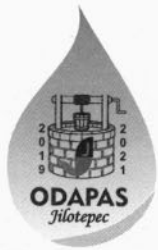
**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN
DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE JILOTEPEC**



- 11.- El egreso ejercido por dependencia general se realizó en apego a las metas programadas.
- 12.- Las adquisiciones de bienes y servicios se realizaron de acuerdo al programa anual y a la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios, a excepción de las realizadas con recursos federales, en las que se aplicó la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, y sus respectivos Reglamentos.
- 13.- La Planeación, programación, presupuestación, adjudicación, ejecución y contratación de obras públicas y servicios relacionados con las mismas se relacionaron de acuerdo al programa anual y al libro Decimo tercero del Código Administrativo del Estado de México, a excepción de las realizadas con los recursos federales, en las que aplico la Ley de Obras Publicas y Servicios Relacionados con las mismas, y sus respectivos Reglamentos.
- 14.- Los arrendamientos, adquisiciones de inmuebles y enajenaciones, se realizaron de conformidad a la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios, salvo las realizadas con recursos federales, en las que se aplicó la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y sus respectivos Reglamentos.
- 15.- Los recursos de programas federales (Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISMDF), del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF), Subsidio a los Municipios y Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y Entidades Federativas que ejerzan de manera directa o coordinada la función de Seguridad Pública (FORTASEG), Fondo de aportaciones para la Seguridad Pública (FASP), Fondo para el Fortalecimiento de la Infraestructura Estatal y Municipal, Programa de Infraestructura, Programa de Empleo Temporal, o cualquier otro recurso Federal, se ejercieron con base a la Ley de Coordinación Fiscal y los respectivos lineamientos de operación de cada recurso,; así como los recursos estatales del Fondo Estatal de Fortalecimiento Municipal (FEFOM) y Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD)) se ejercieron con base al Presupuesto de Egresos del Estado de México para el ejercicio 2019 y a los lineamientos para la utilización del Fondo Estatal de Fortalecimiento (FEFOM) y sus criterios de aplicación y las Reglas de Operación de Acciones para el desarrollo (PAD).
- 16.- Se cumplió con las obligaciones fiscales y administrativas (pago e informativa) ante el Servicios de Administración Tributario (SAT), la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de México, el Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios (ISSEMyM), con Comisión del Agua del Estado de México (CAEM), Comisión Federal de Electricidad (CFE), Comisión Nacional del Agua (CONAGUA) y demás obligaciones.
- 17.- El pago de remuneraciones se sujetó a los tabuladores de sueldos y salarios autorizados por el Órgano Máximo de Gobierno, considerando los tabuladores de remuneraciones aprobados por el Consejo Consultivo de Valoración Salarial.

II. INFORMACIÓN CONTABLE

- 18.- Las operaciones financieras se registraron patrimonial y presupuestalmente conforme a la lista de cuentas, al sistema y políticas que se establecen en el Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (Decimooctava Edición) 2019.
- 19.- Las operaciones Financieras se registraron contable y presupuestalmente dentro de los cinco días posteriores a su realización.
- 20.- se cumplió con la obligación de publicar en la página web de entidad municipal la información del Título Quinto de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, así como los recursos federales transferidos (SRFT).
- 21.- Las Obras registradas en la cuenta 1235 y 1236 (construcciones en proceso de Bienes de dominio público y construcciones en proceso en bienes propios), que fueron concluidas, se registraron al gasto o al patrimonio, según sea el caso al cierre del ejercicio.



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




- 22.- Se realizó la depuración de las cuentas de construcciones en proceso de bienes de dominio público y bienes propios conforme a lo establecido en los Lineamientos para la depuración de la cuenta construcciones en proceso en bienes de dominio público y en bienes propios de las entidades fiscalizables municipales del Estado de México, publicados en el Periódico Oficial "Gaceta de Gobierno" número 104 de fecha 28 de Noviembre de 2016.
- 23.- Se cuenta con registros patrimoniales y presupuestales de las obligaciones a corto y largo plazo las cuales se contrataron bajo las mejores condiciones de mercado.
- 24.- Se realizaron los trámites necesarios para registrar en el Registro Público Único y en el Registro de Deuda Pública del Estado de México las obligaciones contratadas por financiamientos a corto y largo plazo.
- 25.- Se realizó el pago de las obligaciones a corto y largo plazo conforme a tabla de pagos establecida en el contrato.
- 26.- Se elaboran conciliaciones periódicas entre la información contable y presupuestaria.
- 27.- Los Estados Financieros y Presupuestarios que emanan de las operaciones que se registraron contable y presupuestalmente con la base para la emisión de informes periódicos y para la formulación de la cuenta pública anual, así como sus notas respectivas y reflejan la veracidad de la información financiera generada conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, de la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México para el Ejercicio Fiscal del Año 2019, del Presupuesto de Egresos del Municipio para el Ejercicio Fiscal del Año 2019, del Código Financiero del Estado de México y Municipios, normas y acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno Y Municipios del Estado de México (Decimotava Edición 2019), Lineamientos de Control Financiero y Administrativo para las Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México y Lineamientos para la Elaboración de la Cuenta Pública Municipal 2019 y demás normatividad aplicable.


Las afirmaciones antes citadas fueron preparadas por el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Jilotepec, por sus siglas "Odapas Jilotepec" Estado de México, quien es responsable de la Administración de la Hacienda Pública.

Jilotepec, México a 09 de Marzo de 2020


Ing. Luis Alberto Martínez Pérez
Director General del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Jilotepec




C.P. Julian Ramirez Hernández
Director de Administración y Finanzas del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Jilotepec




Lic. Angelica Zuñiga Marcelo
Comisario del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Jilotepec




C. Gregorio Cruz Almaraz
Subdirector de operación y Mantenimiento del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Jilotepec

