Organo Superior de Fiscalizacion

Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdireccion de Fiscalizacion e Integracion de Cuenta Publica
Departamento de fiscalizacion de Informes Mensuales Municipales

O.P.D. PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI

Notas a los Estados Financieros
del 01 al 31 de Diciembre 2017

NOTAS DE DEGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (4) REFLEJA LOS IMPORTES RECAUDADOS DURANTE EL MES POR LOS DERECHOS COBRADOS POR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) $ 130,519,477.88 LOS CUALES CORRESPONDEN A I.V.A.POR ACREDITAR Y E I.V.A. ACREDITABLE,SE ANALIZA EL SALDO, DE TAL FORMA QUE NOS PERMITA LLEVAR A CABO LAS APLICACIONES CONTABLES PERTINENTES PARA LA A TOMA DE DESICIONES Y PARA PRESENTAR ESTADOS FINANCIEROS ACORDES A LA REALIDAD DEL ORGANISMO.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Inversiones Financieras (7) NO SE REALIZAN INVERSIONES

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se realiza la aplicación de la Depreciacion de bienes Muebles e Inmuebles con los porcentajes de la depreciacion de la ley del Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.) que nos marca.

Estimaciones y Deterioros (9) NO SE CUENTA CON ESTIMACIONES A CUENTAS INCOBRABLES, ASI COMO ACTIVOS BIOLOGICOS QUE SUFRAN DETERIORO

Otros Activos (10) SE CUENTA CON UN REGISTRO CUYO IMPORTE NO IMPACTA FINANCIERAMENTE

Pasivo (11) SE CUENTA CON UN REGISTRO DE ADEUDO CON PROVEEDORES DONDE LOS ADEUDOS MAS REPRESENTATIVOS SON CON CONAGUA, CAEM, CFE EL CUAL POR SU MAGNITUD SE VA A MAS DE 365 DIAS

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) EL DECREMENTO DE LA RECAUDACION EN ESTE MES, NOS PERMITE TOMAR MEDIDAS PREVENTIVAS PARA MEJOR LA RECAUDACION Y CON ELLO HACER FRENTE A LOS COMPROMISOS Y DEUDAS GENERADAS POR EL ORGANISMO PARA SU BUEN FUNCIONAMIENTO.

Gastos y Otras Pérdidas (13) SE REALIZARON GASTOS POR SUBSIDIOS A LOS CONTRIBUYENTES POR UN IMPORTE DE $ 2,386,175.15 LOS CUALES SON JUSTIFICABLES POR LOS DESCUENTOS REALIZADOS A LAS PERSONAS QUE PAGAN SU SUMINISTRO DE AGUA A TRAVES DE LAS CAMPAÑAS DE REGULARIZACIÓN QUE ESTA REALIZANDO EL ORGANISMO DE AGUA.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) SE CUENTA CON UN PATRIMONIO CONTRIBUIDO POR ACTUALIZACIONES Y DONACIONES DE CAPITAL POR $51,436,298.93, ASI COMO UN PATRIMONIO GENERADO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA 2017 DE -$904,205,285.06 COMPUESTO POR RESERVAS, RESULTADO DEL EJERCICIO Y DE EJERCICIOS ANTERIORES.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15) SE CUENTA CON UN EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO FINAL DEL MES DE; $ 34,367,494.23

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16) EN LA CONCILIACION DE INGRESOS NO SE REPORTAN DIFERENCIAS, NO ASI CON LOS EGRESOS EN LA CUAL EXISTE UNA DIFERENCIA DEBIENDOSE ESTA AL REGISTRO PRESUPUESTAL DEL I.V.A.

C. CARLOS HUMBERTO AVENDAÑO VERA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

C. CARLOS ALBERTO MATURANO VALLE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZA