Operagua

ODAS MUNICIPIO DE CUAUTITLAN IZCALLI 2121

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 01 al 30 de Junio de 2022

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y equivalentes (5) En este rubro se refleja la recaudación del mes principalmente por suministro de agua, existiendo un saldo en la cuenta a nivel de mayor 1111 al mes de junio del 2022 por un importe de $78,738.84, los cuales corresponden al manejo de fondos fijos revolventes para cajas (contar con un flujo de cambio). Así mismo, no se había efectuado la conciliación bancaria de la cuenta 1112 02 34 de Banorte al mes de diciembre del 2021, dicha cuenta manifestaba un saldo de diciembre 2021 a mayo 2022 de -$14,994.32, en el mes de junio 2022 llego el estado bancario de dicha institución, situación que permitió elaborar el registro contable de los movimientos referentes a dicho estado de cuenta, situación que arrojo un saldo al mes de junio de 2022 de $ 0.00; la misma situación es para el registro de la cuenta contable 1112 02 34, arrojando un saldo al mes de junio de 2022 de $ 0.00; de la cuenta 1121 40 no se habia efectuado la conciliación de inversión, llega el estado de cuenta de inversión, situación que permtió elaborar el registro contable de los movimientos referetnes a dicho estado de inversión, situación que arrojo un saldo al mes de junio de 2022 de $ 7,103.10. La cuenta 1112 Bancos se cerró al mes de Junio del 2022 por la cantidad de $ 10,272,706.49, sin embargo existen cuentas bancarias que se encuentran embargadas por procesos Judiciales y Laborales.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) En este rubro se refleja el registro del I.V.A. por acreditar e I.V.A. acreditable

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) No aplica

Inversiones Financieras (8) Se realizaron diversas compras y ventas de títulos NTECT a Corto Plazo durante el mes de Junio de 2022 para cumplir con las obligaciones de este Organismo. En el mes de Junio del 2022 se compraron inversiones por un importe de $ 4,000,000.00, se compro un pagaré que es a un mes, y como se compraron a principios de mes de junio del 2022, se verá reflejado en el estado de cuenta de inversión en Julio del 2022, (debido a que es a 30 días calendario). Se registro en la cuenta de inversión con número contable 1121 43

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Se realiza la aplicación de la depreciación de bienes muebles conforme a los porcentajes publicados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. En este mes no se registro movimientos de adquisición de bienes muebles

Estimaciones y Deterioros (10) No se cuenta con estimaciones a Cuentas Incobrables, así como Activos Biológicos que sufran deterioro.

Otros Activos (11) Sin movimientos

PASIVO (12) Se cuenta con un registro de adeudo con Proveedores donde los más representativos son con CONAGUA, CAEM, CFE, I.S.S.E.M.Y.M., PROBOSQUE, entre otros, asimismo se realizan pagos mensuales a la Comisión Federal de Electricidad por los consumos realizados, además se continúan con pagos a proveedores, así como los pagos de IVA e ISR. El departamento de presupuesto realizó pólizas de diario registrando el presupuesto compometido de las facturas no pagadas en el mes de Junio del 2022

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13) En este rubro se refleja la recaudación del mes de Junio de 2022 por un importe de $ 54,430,487.51

Gastos y Otras Pérdidas (14) Se refleja una carga fiscal por el otorgamiento de descuentos realizados a los contribuyentes que pagan su suministro de agua en tiempo y forma. Por un importe en el mes de Junio de $ 8,308,043.74

III. Notas Al Estado De Variación en la Hacienda Pública (15) Se cuenta con un Patrimonio Contribuido por Actualizaciones y Donaciones de Capital por $51,436,298.93, así como un Patrimonio Generado Neto en la Hacienda Pública De -$ 2,062,041,441.27 Compuesto por Reservas, Resultado del Ejercicio y de Ejercicios Anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) E CUENTA CON UN EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL MES DE: $ 10,351,445.33

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) EN LA CONCILIACIÓN DE INGRESOS NO SE REPORTAN DIFERENCIAS, TAMPOCO EN LA CONCILIACION PRESUPUESTAL DE EGRESOS.

Director de Administración y Finanzas

C.P. Antonio Trinidad Otheo Díaz

Operagua DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS