

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2018

NOTAS DE DESGLOCE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	EL SALDO QUE SE REFLEJA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE, ES POR LA APERTURA DE FONDOS FIJOS, QUE SERA UTILIZADO PARA CAMBIO DE MORRALLA EN LAS DIFERENTES CAJAS DE COBRO DEL ORGANISMO, Y GASTOS MENORES PARA REALIZAR LAS ACTIVIDADES DEL MISMO, ASI TAMBIEN SE CUENTA CON UN SALDO BANCARIO POR LOS DEPOSITOS DE LA COBRANZA DEL MES Y LOS PAGOS GENERADOS A DIFERENTES PROVEEDORES.
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.	EL MONTO QUE REFLEJA EN ESTOS CONCEPTOS, ES POR EL REGISTRO DEL SUBSIDIO AL EMPLEO, INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO, ASI TAMBIEN EL REGISTRO DE IVA ACREDITADO, POR LO QUE SE TIENE VARIACIONES DE UN MES A OTRO EN EL ESTADO DE POSICION FINANCIERA DEL MES. DERIVADO A LOS REGISTROS CONTABLES.
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO	EL ORGANISMO NO CUENTA CON ESTO
INVERSIONES FINANCIERAS	SIN MOVIMIENTOS
BIENES MUEBLES INMUEBLES O INTANGIBLES	SIN MOVIMIENTOS
ESTIMACIONES O DETERIOROS	NO SE TIENE
OTROS ACTIVOS	NO SE TIENE
PASIVOS	LA VARIACION EXISTE EN LA CUENTA DE PROVEEDORES DERIVADO, POR LOS PAGOS DE PASIVOS, EN RELACION A LOS REGISTROS CONTABLES DEL MES, ACTUALIZANDO LOS ESTADOS FINANCIEROS, COMO SON LAS PROVISIONES (COMPROMISOS DE PAGO), EN EL RUBRO DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, DONDE SE CONTABILIZA LAS RETENCIONES DE ISSEMYM, OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, REGISTRO DE ACREDORES DIVERSOS DEL ORGANISMO.
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
INGRESOS DE GESTION	LOS INGRESOS DE GESTION REFLEJA LOS MONTOS REALES QUE EL ORGANISMO DE AGUA COBRA POR IMPUESTO DE DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS, COMO SON SUMINISTRO DE AGUA POTABLE, CONEXIONES AL SISTEMA DE DRENAJE, CONEXIONES DE TOMA POR EL SUMINISTRO DE AGUA EN BLOQUE, ETC.
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	LOS GASTOS Y OTRAS PERDIDAS, SE REFLEJAN LOS REGISTROS CONTABLES DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL ORGANISMO, ASI TAMBIEN TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS, INVERSION PUBLICA, LA CUAL REFLEJAN UN AHORRO O DESAHORRO MENSUAL.
NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA	REFLEJANDO UN SALDO NEGATIVO EN EL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA, LA CAUSA PRINCIPAL ES POR EL SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES, QUE SE TIENE UN TOTAL NEGATIVO, ASI TAMBIEN COMO ALGUNOS SALDOS EN ROJO QUE SE BIENE ARRASTRANDO DE EJERCICIOS ANTERIORES.
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	EL ESTADO DE FLUJO DE EFCTIVO CONSIDERA LOS INGRESOS DEL MES PERSIVIDOS MENOS LOS EGRESOS PAGADOS EN EL MES, SIN CONSIDERARA EL RUBRO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, ASI TAMBIEN LO REGISTRADO EN LA CUENTA 9000 (INVERSION PUBLICA), LO QUE NOS REFLEJA UN FLUJO NETO DE EFCTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION, EL SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL MES, REFLENJANDO EL TOTAL DE EFECTIVO MAS BANCOS.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2018

NOTAS DE DESGLOCE

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

EL SALDO QUE SE REFLEJA EN LA CONCILIACION DE INGRESOS ES EL IMPORTE RECAUDADO EN EL MES, EN LA CONCILIACION CONTABLE MENSUAL PRESUPUESTAL DEL GASTO, REFLEJA EL SALDO DE GASTO DE ACTIVIDADES, POR LO QUE NO EXISTE DIFERNCIA ALGUNA ENTRE SALDOS.



LIC. VICTOR MANUEL GUTIERREZ SANCHEZ.
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS
SECRETARIA DE GOBIERNO
SECRETARIA DE EDUCACION Y PRESUPUESTO