

A) Notas de Deglose	
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
ACTIVO	
<p>Efectivo y Equivalentes: Al cierre del presente mes de Junio, se observa una recaudacion de \$ 343,666.75 el cobro de derechos de agua es regular, esto se debe basicamente a que la ciudadanía acudio a pagar su servicio de agua aprovechando los descuentos por pago anual anticipado de acuerdo a la publicado en elCodigo Financiero del Estado de Mexico y Municipios, por lo que se observo un decremento de la concurrencia de pago de los usuarios del servicio de agua potable respecto al mes inmediato anterior. HAY SALDOS PENDIENTES DE LAS CUENTAS 1111,1112 Y 1235 LOS CUALES YA SE SOLICITO MEDIANTE OFICIO DE OBSERVACIONES A LA CONTRALORIA, PARA QUE LA ADMINISTRACION SALIENTE INTEGRO LOS EXPEDIENTES Y DE ESA FORMA PODER DEPURAR.el incremento al ingreso se debe principalmente al registro de los subsidios que el ayuntamiento otorgo al organismo como son. PAGO DE AGUA EN BLOQUE ,CLORACIÓN Y PAGO DE ISSEMYM. ademas de una disminución considerable debido a la contingencia sanitaria.</p>	
<p>Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Como se puede observar , la cuenta de cuentas por cobrar a corto plazo refleja un saldo de cero pesos, esto se debe basicamente a que el organismo de agua no tiene cuentas por cobrar a usuarios u otras instancias.</p>	
<p>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No aplica.</p>	
<p>Inversiones Financieras: Al término del mes de Abril se puede ver que la cuenta de inversiones financieras a corto plazo presenta un saldo de \$0.00, derivado de que el organismo no ha efectuado inversiones en instituciones financieras o bancos.</p>	
<p>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: en el mes de agosto se adquirio un transformador, mismo que fue registrado en inventario de bienes muebles, Durante el mes de febrero no se adquirio nada por lo que las cuentas de patrimonio presentan un saldo de \$2,514,414.65</p>	
<p>Estimaciones y Deterioros: En el Organismo de Agua no se tienen registrados dentro del inventario bienes biológicos, asimismo, no se han llevado a cabo las estimaciones correspondientes a cuentas incobrables e inventarios.</p>	
<p>Otros Activos: A diferencia del mes pasado, en la cuenta de construcciones en proceso en bienes de dominio público, se observa que mantiene un saldo igual al del mes inmediato anterior toda vez que ya no se pudo depurar en su totalidad para tener una balanza de comprobacion lo mas real posible para la toma de decisiones dentro del Organismo.</p>	
<p>Construcciones en Proceso: Respecto a esta cuenta desde el mes de Enero 2016 a la fecha no habia tenido movimientos derivado de que son obras que se venian arrastrando de las administraciones pasadas, mas sin embargo en el mes de Junio de 2018 se depuraron las cuentas 1235 y 1236, pero aun se sigue trabajando en dicha depuracion toda vez que se pretende dejar en con el menor saldo posible dicha cuenta.</p>	
PASIVO	
<p>Al final del mes tenemos un acumulado en el pasivo circulante de \$4,440,612.35 de los cuales el 91.88% corresponde a la partida de proveedores por pagar a corto plazo, el 6.01% corresponde a la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, de los cuales el concepto que acumula la mayor cantidad es la retencions de las cuotas del I.S.R. de la segunda quincena del mes de diciembre de 2019, asimismo, asi como la cuenta de otras cuentas por pagar a corto plazo que refleja un saldo de \$0.00, y los sueldos por pagar por un importe de \$183,083.88 , se pago una parte de aguinaldo y prima vacacional 2020.,</p>	
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
<p>Ingresos de Gestión: Los ingresos de gestión recaudados acumulados en el presente mes de junio suman la cantidad de \$7,428,646.75 lo que representa un 47.17% del total de ingresos del mes, lo que representa que el organismo de agua potable alcantarillado y saneamiento del municipio de Jaltenco ha estado efectuando los cobros por concepto de derechos de agua potable, por lo que es importante seguir implementando nuevas estrategias para incrementar la recaudación de los ingresos propios, especialmente en el cobro de derechos por la prestación de servicios de agua potable, que es la contribucion más importante en la recaudación del ente economico, mediante campañas de condonacion de accesorios a fin de que la ciudadanía acuda a regularizar su situacion y así el organismo se haga llegar los recursos economicos para proporcionar un mejor servicio.</p>	
<p>Gastos y Otras Pérdidas: El estado de actividades refleja un ahorro de la gestión de \$1,075,095.13, esto se debe a que el gasto que se realizo en el presente mes de ABRIL fue mayor que al ingreso recaudado, aunado a que en este mes la ciudadanía acude a pagar su derechos de agua de forma regular para aprovechar los pocos descuentos que otorga elCodigo Financiero del Estado de Mexico y Municipios y que refleja un decremento considerable respecto de los meses de inicio de año y de que nuestro gasto en este mes se mantuvo con diferencias a la alza respecto del mes de proximo anterior, por concepto de gasto corriente en especifico de la cuenta de servicios personales y que fue necesario para el funcionamiento del organismo, ademas se realizo el registro de los subsidios otorgados por el h. ayuntamiento.</p>	
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	
<p>Al igual que nuestro estado de actividades, tambien en el estado de variación a la hacienda pública se refleja un Ahoro de la gestión obtenido en el presente mes derivado de la no aplicacion de las cuotas patronales del ISSEMYM de las partidas de servicios Personales, del servicio de cloracion de agua y reparacion y mantenimiento de los vehiculos.</p>	
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
<p>En relación a este estado financiero, se puede apreciar que existe un saldo en en numeros negativos, esto se debio a un decremento neto del efectivo por \$, mas el efectivo o equivalente al inicio del mes por la cantidad de \$, nos da de resultado un importe de \$</p>	
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
<p>En relación a los ingresos, se puede observar que la recaudación registrada en el Estado de Actividades es el mismo que aparece en el Estado Comparativo Presupuestal de Ingresos, \$7,428,646.75 esto se debe a que durante el presente mes no se obtuvieron ingresos por financiamientos. En relación al gasto, tenemos un ejercido en el estado comparativo presupuestal de egresos de 7,195,012.43 que está por arriba del saldo reflejado en las partidas del gasto del estado de actividades acumulado por 6,936,354.50 esto por la afectación contable del registro de los subsidios otorgados por el municipio , como son pago de Agua en Bloque e Issemym , de Materiales y Suministros, servicios generales e inversion Pública de acuerdo a los lineamientos de la CONAC y que en ese mes se comprometo del mes de diciembre 2019.. la diferencia de</p>	

de 303,405.00 corresponde a las provisiones efectuadas a CFE

LIC. GABRIELA SILVA TORRES
SUB DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

