

A) Notas de Deglose

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
<b>ACTIVO</b>
<b>Efectivo y Equivalentes:</b> Al cierre del presente mes de Diciembre, se observa una recaudación de \$ 650952.12 el cobro de derechos de agua es regular, esto se debe básicamente a que la ciudadanía acudio a pagar su servicio de agua aprovechando los descuentos por pago anual anticipado de acuerdo a la publicado en el Código Financiero del Estado de México y Municipios, por lo que se observa un incremento se debe principalmente al recurso proder 2020 por la cantidad de 600,397.00. 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. además de una disminución considerable debido a la contingencia sanitaria.
<b>Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:</b> Como se puede observar , la cuenta de cuentas por cobrar a corto plazo refleja un saldo de cero pesos, esto se debe básicamente a que el organismo de agua no tiene cuentas por cobrar a usuarios u otras instancias.
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:</b> No aplica.
<b>Inversiones Financieras:</b> Al término del mes de DICIEMBRE 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.
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:</b> en el mes de agosto se adquirió un transformador, mismo que fue registrado en inventario de bienes muebles, Durante el mes de diciembre no se adquirió nada por lo que las cuentas de patrimonio presentan un saldo de \$2,514,414.65
<b>Estimaciones y Deterioros:</b> 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.
<b>Otros Activos:</b> 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 comprobación lo mas real posible para la toma de decisiones dentro del Organismo.
<b>Construcciones en Proceso:</b> Respecto a esta cuenta desde el mes de Enero 2016 a la fecha no había tenido movimientos derivado de que son obras que se venían 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 depuración toda vez que se pretende dejar en con el menor saldo posible dicha cuenta.
<b>PASIVO</b>
Al final del mes tenemos un acumulado en el pasivo circulante de 7,662,670.04 de los cuales corresponde a la partida de proveedores por pagar a corto plazo, la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, de los cuales el concepto que acumulado la mayor cantidad es la retenciones de las cuotas del I.S.R. , asimismo, por sueldos por pagar por un importe de \$619,000.06, debido a la contingencia no se cuenta con el recurso disponible para pagar el 100% de los sueldos por tal motivo se esta provisionando.
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>
<b>Ingresos de Gestión:</b> Los ingresos de gestión recaudados acumulados en el presente mes de Diciembre suman la cantidad de 12,265,822.80, cabe mencionar que se recibió recurso de PRODER 2020, por la cantidad de 600,397.00, lo que representa que el organismo de agua potable alcantarillado y saneamiento del municipio de Jalisco 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 contribución más importante en la recaudación del ente económico, mediante campañas de condonación de accesorios a fin de que la ciudadanía acuda a regularizar su situación y así el organismo se haga llegar los recursos económicos para proporcionar un mejor servicio.
<b>Gastos y Otras Pérdidas:</b> El estado de actividades refleja un ahorro de la gestión de -288,814.18, esto se debe a que el gasto que se realizó en el presente mes de AGOSTO , 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 el Código Financiero del Estado de México 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 específico de la cuenta de servicios personales y que fue necesario para el funcionamiento del organismo, además se realizó el registro de los subsidios otorgados por el H. ayuntamiento.
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>
Al igual que nuestro estado de actividades, también en el estado de variación a la hacienda pública se refleja un Ahorro de la gestión obtenido en el presente mes derivado de la no aplicación de las cuotas patronales del ISSEMYM de las partidas de servicios Personales, del servicio de cloración de agua y reparación y mantenimiento de los vehículos.
<b>IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>
En relación a este estado financiero, se puede apreciar que existe un saldo en en numeros negativos
<b>V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>
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, \$12,265,822.80 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 13,968,356.89

En el reporte de depreciación se envió el dl mes de septiembre ya que estamos en revisión para iniciar el procedimiento de depuración de cuentas.

LIC. GABRIELA SILVA TORRES  
SUB DIRECTOR DE ADMINITRACION Y  
FINANZAS

