



Nombre de la Entidad Fiscalizable (2)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de MARzo al 31 de Marzo de 2018



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4)

Las operaciones son en moneda nacional y en efectivo, salvo el caso de usuarios de uso comercial que utilizan transferencias, cheque y algunos domesticos por linea de captura

El Saldo en Caja representa los Ingresos que no han sido depositados de los ultimos dias, y los subsidios de gastos de operacion otorgados por parte del H. Ayuntamiento del municipio de la Paz, por un importe de \$2,237,453.33, el cual es un ingreso virtual y se tiene un fondo fijo de \$37,817.59, de los cuales \$2,000.00 para la caja.

En cuanto a las cuentas Bancarias existe una cuenta que corresponde a la administracion anterior 6963197, con saldo de \$148,598.81 y un saldo rojo en la cuenta 0418939464, la cual esta en ese estado por cheques en transitos liberados a proveedores y que estan pendientes de cobro

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

Principalmente representado por el credito al salario o subsidio al empleo generado de Ejercicios anteriores, se espera la autorizacion de consejo para poder realizar la depuracion de este rubro y asi mismo realizar la acreditacion a los impuestos correspondientes, en el presente mes no se realizo la acreditacion del subsidio al empleo.

Bienes disponibles para su transformacion o consumo

El Organismo no realiza procesos de transformacion.

Representado por el saldo disponible en la cuenta de Almacen, respecto de los bienes disponibles para su consumo, el cual el mas significativo de este mes fue por el metodo de registro de de primeras entradas primeras salidas.

Inversiones Financieras (7)

No se cuenta con ningún tipo de Inversión financiera

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

Representa el total de los bienes muebles adquiridos por esta administración, así mismo se realiza el inventario físico de los bienes muebles cada semestre, en el presente mes **NO se adquirio ningun bien** y no se realizaron depreciaciones ya que no se cuenta hasta el momento con la depuracion terminada del inventario fisico y se esta en espera de que se entregue esta informacion por parte del comite de bienes muebles e inmuebles.

Estimaciones y Deterioros (9)

En el presente mes **NO SE EFECTUARON DEPRECIACIONES.**

Otros Activos (10)

No existen otros activos

Pasivo (11)

2111 Servicios Personales por pagar	\$ 86,661.00	Se provisiono parte de la nomina de la segunda quincena Marzo 2018
2112 Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 15,845,697.91	Se asumieron algunos compromisos para pago a proveedores
2116 Intereses, comisiones y otros Gastos de la deuda por pagar	\$ 0.00	
2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 27,267,568.95	La mayoría de este saldo lo representa el I.S.P.T. historico
2119 Otras Cuentas por pagar a corto plazo	\$313,579,396.39	principalmente generado de AGUA EN BLOQUE Y ENERGIA ELECTRICA,

Aunque estos pasivos se consideran a corto plazo no se realiza la desagregacion por vencimiento derivado de que los adeudos historicamente son mayores a los 365 dias de los servicios personales por pagar, el impacto financiero se destaca las retenciones y contribuciones y la cuenta 2119 donde se incluye el agua en bloque y el suministro de energia

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Contribuciones de Mejoras	\$ 144,077.12
Derechos	<u>\$ 7,143,543.13</u>
	\$ 7,287,620.25

Sobre los ingresos de gestion Suman un total de **1585** usuarios que acudieron a realizar su pago en el mes de **Marzo de 2018**.

Gastos y Otras Pérdidas (13)

Representa el total de nuestros egresos, divido por capítulo del gasto:

capítulo 1000 Servicios Personales	\$2,641,936.84
capítulo 2000 Materiales y Suministros	\$ 399,676.35
capítulo 3000 Servicios Generales	<u>\$4,492,971.88</u>
	\$ 7,534,585.07

En cuanto a los gasots los Servicios personales se mantienen en un porcentaje aceptable, siendo los rubros mas representativos los siguientes:

1131 sueldo base	1,451,564.00
1341 compensaciones	656,156.00
1321 prima vacacional	142,564.00
1400 seguridad social	252,201.34

Dentro de los materiales y suministros los combustibles es el rubro con mayor erogacion

2611 combustibles y lubricantes 371,471.67

Los servicios generales representan el rubro con mayor actividad en el gasto

3131 Agua en Bloque 1,611,527.56
 3111 Energia Electrica 1,961,811.03
 3331 servicios informaticos 645,000.00

Las transferencias reflejan los subsidios y descuentos otorgados durante el mes a los usuarios que ameritan tal situacion

4391 Subsidios por carga fiscal 2,747,514.56

Notas al estado de flujos de efectivo (PATRIMONIO CONTRIBUIDO)

La cuenta 3111 NO PRESENTA, incrementos ni cambios

Notas al estado de flujos de efectivo (PATRIMONIO GENERADO)

3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES SE AFECTA POR EL REGISTRO HISTORICO DE AGUA EN BLOQUE.

Su importe a la fecha asciende a los \$-265,906,920.86 reflejando un desahorro historico acumulado

concepto	2018 Febrero	2018 Marzo
efectivo - bancos	10,739,198.53	10,205,896.47
inversiones temporales (hasta tres meses)	0.00	0.00
fondos con afectacion especifica	0.00	0.00
depositos de fondos de terceros a otros	0.00	0.00
total de efectivo y equivalentes	10,739,198.53	10,205,896.47

No se adquirieron bienes muebles e inmuebles en el periodo

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y A LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

concepto	2018 Febrero	2018 Marzo
Movimientos de partidas (rubros que no afectan el efectivo)	253,603.08	168,908.06
Depreciacion	0.00	0.00

Amortizacion	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	3,016,136.97	3,954,773.27
Incrementos en inversiones producidos por revaluacion	0.00	0.00
Ganancia/Perdida en ventas de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas Extraordinarias	0.00	0.00

C. JOSE FRANCISCO CERON CRISOSTOMO
DIRECTOR GENERAL

C. HILDA P. MORENO IBAÑEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS