



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2018

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se emiten las siguientes notas a los estados financieros cuyos rubros se mencionan a continuación, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información emitida sea de utilidad para los usuarios.

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Saldo
Bancos/Tesorería	\$ 169,900.12

El saldo Representa el Recurso público disponible para el pago de bienes o servicio contratados por la entidad municipal, cabe destacar que no hay inversiones a corto o mediano plazo

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Cuenta	Saldo
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 21,566.84

El saldo representa el importe total que queda pendiente de acreditar por concepto de subsidio al empleo del mes de Enero 2017 a la fecha y deudores diversos pendientes de recuperar

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No existen bienes disponibles para su transformación en el mes que se está informando.

Inversiones Financieras

No existen inversiones financieras en el mes que se genera la información.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Cuenta	Saldo
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 0.00
Bienes Muebles	\$ 2,723,558.72

El saldo de las cuentas representa todos bienes propiedad del la entidad municipal, y el método de registro está basado en los lineamientos para El registro y control del Inventario y la Conciliación y la Desincorporación de Bienes Muebles e Inmuebles para la Entidades Fiscalizables municipales del Estado de México, publicados

en la Gaceta de Gobierno Estatal No. 9 de fecha 11 de Julio de 2013, donde se establecen las bases para el manejo de los inventarios en su expresión de Bienes Muebles e Inmuebles.

Estimaciones y Deterioros

En el rubro de Estimaciones para el mes que se reporta no se han contemplado estimaciones de cuentas incobrables.

Otros Activos

En este rubro no se cuentan con activos de esta naturaleza

Pasivo

Cuenta	Saldo
Servicios Personales por pagar a corto Plazo	\$ 6,236.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 63,968.89
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,191,331.11
Acreedores Diversos	\$ 0.00

El grupo de cuentas y saldos representa el total de adeudo con terceros de la institución municipal y representa más de un 100 % con respecto del total del activo, que es la cantidad de \$ 2,723,558.72 cabe destacar que los vencimientos de todas las cuentas registradas son a un periodo menor de 90 días para el caso de retenciones de ISR, las cuentas proveedores y acreedores tienen un plazo mayor a los 90 días y los servicios personales por pagar tienen una vigencia de hasta 1 año de acuerdo a la Ley Federal del Trabajo, no se cuenta con fondos de Bienes de Terceros.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Cuenta	Saldo
Ingresos por la venta de bienes y servicios de Organismos Descentralizados	\$ 65,776.00

Su saldo representa el ingreso obtenido por la venta de servicios tales como Consultas médicas, asesorías jurídicas, terapias de rehabilitación, terapias psicológicas y la venta y recuperación de remesas de desayuno escolar frío, y sus principales características es que son propios de la actividad del organismo

Gastos y Otras Pérdidas:

En este rubro el organismo municipal no tiene contemplado Obra pública y proyectos Productivos

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	Junio 2018	Mayo 2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 239,162.96	\$ 138,305.83
Efectivo en Bancos- Dependencias	\$ 0.00	\$ 0.00

Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ 0.00	\$ 0.00
Fondos con afectación específica	\$ 0.00	\$ 0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ 0.00	\$ 0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 0.00	\$ 0.00

En el presente apartado es importante mencionar que no se realizaron adquisiciones de bienes muebles

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	Junio 2018	Mayo 2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 357,899.30	\$ 560,391.40
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	\$ 0.00	\$ 0.00
Depreciación	\$ 0.00	\$ 0.00
Amortización	\$ 0.00	\$ 0.00
Incrementos en las provisiones	\$ 0.00	\$ 0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ 0.00	\$ 0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$ 0.00	\$ 0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$ 0.00	\$ 0.00
Partidas extraordinarias	\$ 0.00	\$ 0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Elaboró

L.C. AARÓN VALDEZ GALEANA
TESORERO DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF DE OCOYOACAC

