



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|--|--|
| 1111 | EFECTIVO | La variación en esta cuenta corresponde a la cancelación de los fondos fijos asignados a las cajas, así como los fondos fijos para gastos menores del Organismo, derivado del cierre del ejercicio fiscal 2014. |
| 1112 | BANCOS/TESORERIA | Esta cuenta presentó diversos movimientos los cuales disminuyeron su saldo respecto al mes anterior, debido a los diversos gastos del organismo que se presentaron en este mes. |
| 1121 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | Esta cuenta no refleja saldo alguno al cierre de diciembre, con motivo de que los recursos permanecieron disponibles en la cuenta de cheques para cubrir los diversos gastos, así como los pagos a proveedores que se realizan en ese mes. |
| 1129 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | El saldo de esta cuenta corresponde al I.V.A. Acreditable por el registro de provisión de las facturas de julio, septiembre, octubre y noviembre, así como del mes de diciembre pendientes de pago al cierre de mes, correspondientes a compras y servicios; las cuales serán pagadas en el mes inmediato siguiente, cabe mencionar que el saldo también representa el IVA Acreditable de las compras y servicios efectivamente pagados durante el mes de diciembre. Esta cuenta también está integrada por el saldo a favor de IVA que está pendiente de acreditarse por un importe de \$414,848.00; el cual se obtuvo en el mes de mayo de 2014. |

 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
 DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|--|---|
| 1131 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | El saldo de esta cuenta corresponde al importe pagado a Comisión Federal de Electricidad el cual se amortizará en el mes de enero de 2015 en los servicios correspondientes del Pozo 3 "Matamoros", Pozo 23 "Las Américas" y Pozo 24 "Las Haciendas" propiedad del Organismo. |
| 1134 | ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | Esta cuenta registró una disminución en su saldo, derivado de la amortización total del anticipo otorgado al contratista: Grupo Jayan Constructores, S.A. de C.V. para el desarrollo de la obra "Desazolve y Obras de Protección en Canales a Cielo Abierto en diferentes Localidades del Municipio". El saldo de esta cuenta también está integrado por Anticipos otorgados a empresas contratadas por la administración del período 2006-2009, los cuales se encuentran pendientes de amortizar, representando el 100% del importe de esta cuenta. Cabe mencionar que la Unidad Jurídica continúa con el seguimiento a los procedimientos administrativos realizados a los contratistas; los cuales están en proceso de concluir. |
| 1151 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | Esta cuenta registró una disminución mínima respecto al mes anterior, debido a que se utilizaron los materiales en existencia en el almacén por las diferentes áreas que integran el Organismo, a efecto de realizar sus actividades y con la finalidad de cumplir con los objetivos planteados en el presente mes. |
| 1231 | TERRENOS | Sin movimientos. |
| 1233 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | Sin movimientos. |

 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
 DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|--|---|
| 1235 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | Esta cuenta refleja una disminución importante en su saldo, derivado del desarrollo y conclusión de la obra: "Desazolve y Obras de Protección en Canales a Cielo Abierto en diferentes Localidades del Municipio", realizada por Grupo Jayan Constructores, S.A. de C.V., quedando en ceros el saldo de esta cuenta al cierre del ejercicio 2014; de acuerdo a lo que establece las políticas de registro del Manual Único de Contabilidad Gubernamental. |
| 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | El incremento que refleja esta cuenta corresponde a la adquisición de cuatro extintores para riesgo eléctrico con la finalidad de proteger las diferentes áreas que integran el Organismo. |
| 1244 | EQUIPO DE TRANSPORTE | Sin movimientos. |
| 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | Esta cuenta presenta un incremento en su saldo, derivado de la adquisición de una cortadora de piso para concreto, para realizar cortes de pavimentos, concreto y banquetas en la reparación de fugas, instalación de tomas, descargas y trabajos diversos que realiza el Área de Agua Potable . |
| 2111 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | Sin movimientos. |
| 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | El saldo de esta cuenta representa la provisión de facturas por concepto de adquisiciones y servicios, realizados en el mes de diciembre, además de las facturas provisionadas en los meses de julio, septiembre, octubre y noviembre pendientes de pago al cierre del presente mes. |

 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
 DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|--|---|
| 2117 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | El saldo de esta cuenta corresponde a los adeudos pendientes con el SUTEYM y el SAT, además de las retenciones efectuadas vía nómina por la adquisición de diversos seguros y créditos adquiridos por el personal del Organismo. Los importes más representativos de esta cuenta corresponden a las cuotas sindicales del SUTEYM por el período del segundo semestre de 2014 por un importe de \$107,859.46, FONACOT por las retenciones de créditos otorgados al personal por un importe de \$64,589.54 y Grupo Nevado Servicios Activos por las retenciones de créditos otorgados al personal por un importe de \$88,602.44. |
| 2119 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | El saldo de esta cuenta representa la provisión del mes de noviembre y diciembre de 2014 por concepto del 3.5% de Aportaciones por Servicios Ambientales de los Derechos de Agua Potable por un importe de \$238,300.00, cuotas de seguridad social al ISSEMYM del mes de diciembre 2014 por un importe de \$1,695,489.61 y Metlife México, S.A. correspondiente al seguro de separación del personal del mes de diciembre por un importe de \$202,987.60. Además de los registros por importes de saldos a favor de diversos usuarios, con motivo de la duplicidad en sus pagos, así como el pago improcedente de derechos. En esta cuenta también se realizaron los registros por la provisión de facturas del fondo fijo que quedaron pendientes de liquidar al cierre del presente mes. |
| 3221 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | Sin movimientos. |

ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|---|--|
| 4143-04-03 | DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS | Este rubro de ingresos tuvo un incremento con respecto al mes anterior, derivado de la recepción de pagos de los usuarios que cuentan con servicio medido, además de obtener respuesta favorable de los usuarios que realizaron sus pagos para obtener los beneficios del Programa que se implementó en relación a la condonación de multas y recargos del 100% para los adeudos de años anteriores. Cabe mencionar que además se recibieron recursos de la Tesorería de la Federación por la recuperación de saldos a favor del Impuesto al Valor Agregado (IVA). |
| 4151-05-01 | PROD. DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBL. | El saldo de esta cuenta corresponde al servicio otorgado por la renta de vector, con motivo de la problemática en los drenajes del municipio. |
| 4162-06-02 | MULTAS | Sin movimientos. |
| 4164 06 04 | REINTEGROS | Sin movimientos. |
| 4168-06-08 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS | Esta cuenta representa el importe de multas, recargos y gastos de ejecución cobrados a los usuarios con adeudos de años anteriores que regularizaron sus pagos en el presente mes. |
| 4300-01-02 | INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS | El importe de este rubro corresponde a los rendimientos obtenidos, derivados de las inversiones que se realizan con las instituciones bancarias, En el presente mes el saldo de esta cuenta reflejó una disminución importante con motivo del retiro total de recursos para cubrir los pagos a los diversos proveedores. |

 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
 DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|--------------------------|---|
| 5100-1000 | SERVICIOS PERSONALES | El importe de este rubro corresponde a las nóminas quincenales del personal, pago total de aguinaldo y prima vacacional de la segunda parte del período 2014, gratificaciones del personal por fin de año y pago de finiquitos por terminación de la relación laboral con el Organismo. |
| 5100-2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | Esta cuenta registró un decremento en su saldo, los conceptos con mayor relevancia en este capítulo es el combustible para el parque vehicular y material de construcción diverso para reparaciones en el municipio, los cuales representan el 77% de este capítulo. |
| 5100-3000 | SERVICIOS GENERALES | Este capítulo muestra un incremento con respecto al mes anterior, los gastos más representativos de este capítulo son: el Servicio de Energía Eléctrica de los diferentes pozos, planta de tratamiento y edificio del Organismo, reparación y mantenimiento de vehículos, implantación del sistema integral administrativo, el 3% sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal del mes de noviembre 2014, 3.5% aportación por servicios ambientales del mes de diciembre, gastos de publicidad, ISR del Aguinaldo y Prima Vacacional, evento de fin de año y servicio para recuperación de saldos a favor de IVA; gastos que representan el 88% del total de este capítulo. |
| 5200-4000 | TRANSFERENCIAS | El saldo de esta cuenta corresponde al registro de los descuentos otorgados a los usuarios cumplidos, así como a las personas de la tercera edad, pensionados y jubilados. |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | Esta cuenta registró movimientos en su saldo, con motivo del finiquito de la obra “Desazolve y Obras de Protección en Canales a Cielo Abierto en diferentes Localidades del Municipio”, así como mantenimiento a equipo de bombeo de los Pozos Nos. 30 San Carlos y 38 San Bartolomé. |

 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
 DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS

NOTAS A LOS INFORMES PRESUPUESTALES DE INGRESOS

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|--------------------------|---|
| 4143-04-03-14 | REZAGO | ES IMPORTANTE SEÑALAR QUE EL PRESUPUESTO EJERCIDO AL CIERRE DEL EJERCICIO NO SE CUMPLIÓ DEBIDO A CIRCUNSTANCIAS EXTERNAS AL ORGANISMO POR LO QUE SE REALIZARON TRANSFERENCIAS DE RUBROS EN LOS QUE LA RECAUDACIÓN ESTUVO POR ARRIBA DE LO PROGRAMADO POR LO QUE SE DISMINUYÓ EL IMPORTE AUTORIZADO EN EL RUBRO DE REZAGO. |
| 4212-01-02-08 | OTROS RECURSOS FEDERALES | SE CONCLUYE EL EJERCICIO FISCAL 2014 Y NO SE RECUPERÓ EL RECURSO FEDERAL DEL PROGRAMA PRODDER POR LO QUE SE QUEDA SIN EJERCER AL CIEN PORCIENTO EL PROGRAMA DE OBRAS ANUAL 2014; ADEMÁS QUE SE CANCELO EN EL MES DE OCTUBRE EL PROGRAMA DE OBRAS APAZU. |

ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS A LOS INFORMES PRESUPUESTALES DE EGRESOS

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|--------------------------|---|
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | POR TERMINO DEL EJERCICIO 2014 Y EN CUMPLIMIENTO CON LAS OBLIGACIONES PATRONALES, SE REALIZARON AJUSTES INTERNOS Y EXTERNOS; SE TRANSFIRIERON, LOS AHORROS PRESUPUESTALES DE LOS PROYECTOS AL CIERRE DEL AÑO, PARA DAR SUFICIENCIA A LOS SOBREGIROS QUE PRESENTABAN CONCEPTOS COMO EL CONSUMO DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y EL APOYO POR SUBSIDIOS QUE SON CARGAS PRESUPUESTALES QUE NO SE GENERAN COMO TAL Y SÍ REPRESENTAN UN IMPORTE DE MUCHO IMPACTO EN EL EJERCICIO DEL EGRESO. |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | DEBIDO A QUE EXISTIERON ECONOMÍAS PRESUPUESTALES EN ESTE CAPÍTULO, SE REALIZARON TRANSFERENCIAS EXTERNAS PARA DAR SUFICIENCIA A LOS SOBREGIROS QUE PRESENTABAN LOS CONCEPTOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA, APOYOS DE SUBSIDIOS POR CARGAS FISCALES, QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO ACUMULO UN IMPORTE CONSIDERABLE EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS; TAMBIEN SE REALIZARON TRANSFERENCIAS INTERNAS QUE FUERON PARA CUBRIR ALGUNOS SALDOS DEL MISMO CAPÍTULO SOBREGIRADOS SIN RELEVANCIA. |

ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS A LOS INFORMES PRESUPUESTALES DE EGRESOS

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|--|--|
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | DE LA MISMA MANERA SE TOMARON LOS AHORROS PRESUPUESTALES PARA DAR SUFICIENCIA PRINCIPALMENTE AL CONSUMO DE ENERGÍA ELÉCTRICA, DERECHOS DE EXTRACCIÓN A DESCARGAS DE AGUAS RESIDUALES, IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO Y EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. |
| 4000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | EN LO QUE RESPECTA A ESTE CONCEPTO, SE INFORMA QUE SE TOMARON LOS AHORROS PRESUPUESTALES DE TODOS LOS CAPÍTULO DEL PRESUPUESTO A EXCEPCIÓN DEL 6000, OBRA PÚBLICA PARA PODER CUBRIR EL MONTO EJERCIDO EN LOS SUBSIDIOS POR CARGA FISCAL QUE SON CONCEPTOS POR PAGO ANTICIPADO, DESCUENTOS A PERSONAS DE LA TERCERA EDAD, PENSIONADOS Y DESCUENTOS QUE SE REALIZARON DURANTE TODO EL AÑO PRACTICAMENTE; DICHAS TRANSFERENCIAS SE REALIZARON HASTA EL CIERRE FISCAL 2014, PARA NO AFECTAR EL RESULTADO DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO CON EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LOS DEMAS PROYECTOS. |

ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS A LOS INFORMES PRESUPUESTALES DE EGRESOS

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

| No. DE CUENTA | CONCEPTO | COMENTARIOS |
|---------------|---|---|
| 5000 | BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | <p>POR MOTIVOS DE TERMINO DEL EJERCICIO FISCAL 2014 Y DERIVADO DE QUE EL ORGANISMO NO DISPONÍA DE LOS RECURSOS MONETARIOS PARA ADQUIRIR MAQUINARIA PRINCIPALMENTE, SE TRANSFIRIERON LOS SALDOS PARA CUBRIR EL CAPÍTULO 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.</p> |
| 6000 | INVERSIÓN PUBLICA | <p>ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE EN EL MES DE OCTUBRE SE CANCELO EL PROGRAMA FEDERAL CON RECURSOS APAZU, EL CUAL FUE AUTORIZADO POR EL CONSEJO DIRECTIVO DEL ORGANISMO; QUEDANDO CONCLUIDAS LA OBRAS PROGRAMADAS CON RECURSOS PROPIOS AL CIERRE DEL EJERCICIO Y SE CONSIDERAN PARA EL EJERCICIO INMEDIATO SIGUIENTE LA EJECUCIÓN DE LAS OBRAS DEL PROGRAMA PRODDER 2014 FALTANTES. ES IMPORTANTE MENCIONAR, QUE EXISTE UNA DISMINUCIÓN EN ESTE CAPÍTULO QUE CORRESPONDE A LA PARTIDA 6139 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA QUE A LA FECHA YA NO SE TENIA ALGÚN COMPROMISO PARA EL CASO.</p> |

 ING. ALEJANDRO VERDUZCO MURILLO
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. VICENTE H. ORTÍZ RODRÍGUEZ
 DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS