



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012

No. DE CUENTA	CONCEPTO	COMENTARIOS
1111	EFECTIVO	Sin movimientos.
1112	BANCOS/TESORERIA	La variación en esta cuenta corresponde principalmente al incremento de la recaudación, derivado de las acciones del Programa para la condonación de multas y recargos a los usuarios con adeudos de años anteriores y a la fecha, el cual inició a partir del mes de agosto y se ampliará hasta el mes de diciembre.
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	El incremento de esta cuenta se deriva de los remanentes de recursos que se generan mediante los ingresos y el control de las operaciones, lo que nos permite realizar mayores inversiones, teniendo el cuidado de invertir en productos seguros con una mejor tasa de rendimiento.
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	Esta cuenta refleja primordialmente el saldo por concepto de subsidio al empleo, el cual se acreditará al efectuar la declaración ante el S.A.T. en el mes inmediato siguiente.
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	Esta cuenta representa el IVA Acreditable de las compras y servicios del mes, así como de la provisión de las mismas correspondientes al mes de agosto. Además del saldo a favor de IVA que está pendiente de acreditarse por un importe de \$817,052.00, el cual se obtuvo en los meses de febrero, abril y junio del presente año y del cual ya se aplicó en forma parcial en el mes de marzo, mayo, julio y agosto.
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	El saldo de esta cuenta corresponde al saldo pendiente de cancelar del proveedor Efectivale, S.A. de C.V. por el suministro de combustible al parque vehicular del Organismo, así como el anticipo otorgado a la empresa Compuglobal, S.A. de C.V. por la adquisición de accesorios de cómputo requeridos por la Unidad de Gestión del Organismo.

ING. JESÚS ORTÍZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICTOR MANUEL ROMERO SALGADO
COMISARIO

C.P. SERGIO JAIME HERNÁNDEZ GARCÍA
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012

No. DE CUENTA	CONCEPTO	COMENTARIOS
1134	ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	El saldo de esta cuenta corresponde a la amortización del anticipo derivado del pago de estimación de obra al contratista Constructora Heyor, S.A. de C.V. para la obra: "Protección en el cruce del Canal San Isidro y Paseo de la Asunción", así como el anticipo otorgado al contratista Urbanizaciones y Terracerías Araya, S.A. de C.V. para la obra: "Construcción de Barda Perimetral y Obras Complementarias en el terreno propiedad del organismo, ubicado en San Bartolomé Tlaltelulco". Es importante comentar que el saldo también está integrado por Anticipos otorgados a empresas contratadas por la administración pasada, los cuales se encuentran pendientes de amortizar, representando el 83% del saldo de esta cuenta.
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	Esta cuenta registró un incremento mínimo en su saldo, derivado de la adquisición de diversos materiales para el desarrollo de las actividades de las áreas que integran el Organismo.
1231	TERRENOS	Las cuentas de terrenos y edificios registraron incrementos importantes en sus saldos, con motivo de que se realizaron altas de bienes inmuebles propiedad del organismo, así como la actualización del valor de los inmuebles ya registrados en los estados financieros. Lo anterior de acuerdo a lo previsto en el artículo 5 de la Ley de Bienes del Estado de México y de sus Municipios y con fundamento en los "Lineamientos para el Registro y Control del Inventario y Desincorporación de Bienes Muebles e Inmuebles de la Administración Pública Municipal, Dependencias Administrativas, Organismos Descentralizados y Fideicomisos Públicos" publicados en la Gaceta de Gobierno Número 82 de fecha 8 de mayo de 2009, así como en el artículo 32 Fracción VI del Reglamento Interior de este Organismo, motivo por el cual se llevó a cabo la implementación del Programa de Regularización del Inventario de Bienes Inmuebles propiedad del organismo a efecto de mantener actualizado dicho inventario y establecer mecanismos de vigilancia para su conservación.
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	

ING. JESÚS ORTÍZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICTOR MANUEL ROMERO SALGADO
COMISARIO

C.P. SERGIO JAIME HERNÁNDEZ GARCÍA
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012

No. DE CUENTA	CONCEPTO	COMENTARIOS
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	El saldo de esta cuenta registró un incremento, derivado de las estimaciones de la obra: "Protección en el cruce del Canal San Isidro y Paseo de la Asunción" llevada a cabo por el contratista Constructora Heyor, S.A. de C.V., así como la estimación de la obra "Construcción de Caseta de Radiocomunicación de este organismo", llevada a cabo por Erick Roberto Martínez Sánchez.
1241	MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACIÓN	Sin movimientos.
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	Sin movimientos
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	En esta cuenta se refleja un incremento, el cual se deriva de la baja realizada de un equipo que se encontraba extraviado a la fecha de realizar el inventario de bienes muebles del organismo, el cual ya fue recuperado.
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Esta cuenta refleja una disminución considerable con respecto al mes anterior, su saldo representa el registro de la provisión para el pago a los diferentes proveedores por concepto de adquisiciones y servicios realizados en este mes.
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	El saldo de esta cuenta corresponde a los adeudos pendientes con el ISSEMYM y el SAT y demás retenciones efectuadas vía nómina por la adquisición de diversos seguros y créditos por el personal del Organismo. Los importes más representativos de esta cuenta corresponden al IVA por Pagar por importe de \$812,949.50 y el ISR sobre Salarios por un importe de \$657,421.24, mismo que como su procedimiento lo indica estarían compensándose y enterándose en el siguiente mes.

ING. JESÚS ORTÍZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICTOR MANUEL ROMERO SALGADO
COMISARIO

C.P. SERGIO JAIME HERNÁNDEZ GARCÍA
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012

No. DE CUENTA	CONCEPTO	COMENTARIOS
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	El saldo de esta cuenta representa la provisión del mes de septiembre de 2012 por concepto del 3.5% de Aportaciones por Servicios Ambientales de los derechos de agua potable por importe de 298,347.61. 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 impropio de derechos.
3111	APORTACIONES	Los movimientos registrados en esta cuenta corresponden a la actualización de valores de los bienes inmuebles patrimoniales (terrenos y edificios) propiedad del organismo conforme al valor comercial actual de los inmuebles el cual se determinó a través de avalúos realizados por perito calificado. Lo anterior en consideración del artículo 5 de la Ley de Bienes del Estado de México y de sus Municipios donde se precisa las facultades de las autoridades en cuanto al control y registro de los bienes del dominio público y privado del Estado y de los Ayuntamientos y con fundamento en el artículo 32 Fracción VI del Reglamento Interior de este Organismo.
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	El saldo de esta cuenta presentó un movimiento en su saldo, el cual se derivó del registro de bienes muebles que fueron detectados como extraviados al realizar el inventario de los mismos, los cuales estaban asignados a exservidores públicos, determinando la Contraloría del organismo no ejercer procedimiento administrativo para recuperar dichos bienes.

ING. JESÚS ORTÍZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. VÍCTOR MANUEL ROMERO SALGADO
COMISARIO

C.P. SERGIO JAIME HERNÁNDEZ GARCÍA
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012

No. DE CUENTA	CONCEPTO	COMENTARIOS
4100-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Este rubro de ingresos tuvo un incremento importante con respecto al mes anterior, derivado de la gran afluencia de usuarios que han realizado sus pagos, a efecto de obtener los beneficios del Programa para la condonación de multas y recargos del 100% a los usuarios con adeudos de años anteriores y a la fecha, además de reflejarse pagos de comercios con altos consumos. Cabe mencionar que el citado programa dio inicio a partir del mes de agosto y se ampliará hasta el mes de diciembre, otorgando el 100% en los meses de agosto y septiembre, el 75% en los meses de octubre y noviembre y 50% en el mes de diciembre.
4100-05-01	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.
4100-06-02	MULTAS	El importe que muestra esta cuenta corresponde al cobro realizado a servidores públicos con motivo de sanciones impuestas derivadas de no presentar en forma oportuna su manifestación de bienes.
4100-06-08	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	El saldo de esta cuenta corresponde al importe de multas, recargos y gastos de ejecución cobrados a los usuarios, este último derivado del Programa para la Recuperación de Créditos Fiscales de Ejercicios Anteriores.
4100-06-09	OTROS APROVECHAMIENTOS	El registro realizado en esta cuenta corresponde al importe por el alta de bienes inmuebles propiedad del organismo los cuales fueron recibidos como donaciones.

 ING. JESÚS ORTÍZ GUTIÉRREZ
 DIRECTOR GENERAL

 LIC. VICTOR MANUEL ROMERO SALGADO
 COMISARIO

 C.P. SERGIO JAIME HERNÁNDEZ GARCÍA
 DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012

No. DE CUENTA	CONCEPTO	COMENTARIOS
4200-01-01	PARTICIPACIONES	Esta cuenta registró un movimiento, el cual corresponde a los recursos obtenidos del Programa Federal de Devolución de Derechos (PRODDER) del Ejercicio Fiscal 2011 2º. y 3er Trimestre.
4200-02-03	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	El saldo de esta cuenta representa el registro contable de tipo virtual por concepto del 2.5% sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, correspondiente al mes de agosto de 2012.
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, reflejando un incremento derivado del tipo de producto en el que se han invertido los recursos el cual ofrece una mejor tasa de interés.

ING. JESÚS ORTÍZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICTOR MANUEL ROMERO SALGADO
COMISARIO

C.P. SERGIO JAIME HERNÁNDEZ GARCÍA
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

MUNICIPIO: METEPEC, 2000103

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012

No. DE CUENTA	CONCEPTO	COMENTARIOS
5100-1000	SERVICIOS PERSONALES	El importe de este capítulo corresponde a las nóminas quincenales del personal de este Organismo.
5100-2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	Esta cuenta registró una disminución en su saldo, los conceptos con mayor relevancia en este capítulo corresponden al combustible para el parque vehicular del organismo y la adquisición de medidores, a efecto de atender las peticiones de los usuarios que así lo requieran.
5100-3000	SERVICIOS GENERALES	Este capítulo muestra un incremento con respecto al mes anterior, los gastos más relevantes efectuados en este mes corresponden al pago por concepto del Servicio de Energía Eléctrica proporcionado por la Comisión Federal de Electricidad derivado del servicio a los diferentes pozos, planta de tratamiento y edificio del Organismo por importe de 2,756,581.58, pago al Gobierno del Estado por concepto del 3.5% de Aportación por Servicios Ambientales por importe de \$310,379.75, pago de comisiones a las instituciones bancarias derivadas del cobro a usuarios con tarjetas de débito y crédito por importe de 186,302.93 y gastos de publicidad para dar a conocer las acciones del organismo por importe de \$207,687.00 los cuales representan el 83% 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.
5700	OBRA PÚBLICA	El saldo de este capítulo, corresponde al servicio de reparación y mantenimiento del equipo de bombeo tipo sumergible del Pozo No. 37 "Suroeste" propiedad del organismo.

ING. JESÚS ORTÍZ GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. VICTOR MANUEL ROMERO SALGADO
COMISARIO

C.P. SERGIO JAIME HERNÁNDEZ GARCÍA
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS