



Coahuila de Zaragoza
MUNICIPIO FEDERAL DE COACALCO DE BERRIOZABAL
Gobierno Municipal 2011-2018

SAPASAC
Servicio de Asesoría
Coahuila de Zaragoza

ORGANISMO DE AGUA DE COACALCO DE BERRIOZABAL, 2093
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de Junio del 2018

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Se tiene un saldo a final de mes por \$ 116,819.52

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

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (No Aplica)

Inversiones Financieras. En la cuenta de inversiones Banbajio 014944664 tenemos un saldo de \$ 566,523.43 inversiones Bancomer 0105325692 tenemos un saldo de \$ 1,044.82 a final de mes.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El organismo cuenta con los siguientes bienes: 1233 edificios no habitacionales, monto de \$ 31,021,149.72 cuenta 1236 construcciones en proceso, monto de \$ 0.00 cuenta 1241 mobiliario y equipo de administracion monto de \$ 2,983,265.19 cuenta 1244 vehiculos y equipo de transporte monto de \$ 6,376,065.05 y cta 1246 Maquinaria, otros equipos y herramientas monto \$ 4,494,431.38 en el mes se aplica la depreciacion en linea recta con los porcentajes de acuerdo al Manual de Contabilidad Gubernamental; no habiendo revaluacion.

Estimaciones y Deterioros (NO APLICA)

Otros Activos: No existen otros activos que impacten financieramente.

Pasivo (11)

La cuenta de proveedores por pagar tiene un saldo de \$ 25,130,838.67 la cuenta de acreedores diversos tiene un saldo de \$ 449,851,066.44

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: En el mes de Junio, se recaudaron por conceptos de Derechos por Prestación de Servicios cta 4143-04-03 el monto de \$ 3,154,120.12 Accesorios de

Derechos cta 4144-04-04 el monto de \$ 989,703.05 Intereses Ganados de Valores cta 4311-01-01 el monto de \$ 3,757.19 e Ingresos derivados de Financiamientos cta 4351-05-01 el monto de \$ 83,496.41

Gastos y Otras Pérdidas: Del total de los gastos de Junio por \$ 4,054,205.43 el capítulo 3000 representa el 61.70 %, integrado en su mayoría por el registro de Servicio de Energía Eléctrica y de Agua.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

En el mes de Mayo comparado con Junio, se refleja una disminución por la recaudación del impuesto por el cobro de suministro de servicio de agua

4143 Derechos por Prestación de Servicios \$ 3,154,120.12

4144 Accesorios por Derechos \$ 989,703.05

4311 Intereses Ganados de valores \$ 3,757.19

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

	MAYO '18	JUNIO '18
Efectivo en caja	103,129.50	116,819.52
Efectivo en bancos	-210,225.85	570,641.05
Inversiones temporales	2,958,681.38	567,568.25
Total de efectivo y equi	2,851,585.03	1,255,028.82

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

Ingresos presupuestarios Junio '18	\$ 4,231,077.49	Egresos presupuestarios Junio '18	\$ 6,386,365.86
Menos: Pasivos generados al cierre del Ejercicio	\$ 83,496.41	Menos: adeudos de ejercicios fiscales	
Fiscal pendiente de pago		Anteriores (ADEFAS)	\$ 210,512.82
Ingresos contables Junio '18	\$ 4,147,581.08	Compras Activo Fijo	\$ 13,792.24
		Construcciones en Proceso en Bienes propios	\$
		Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	\$
		Almacén de materiales y suministros	\$
		Más: Depreciaciones	\$ 170,266.12
		Almacén de materiales y suministros	\$ 102,454.48
		Construcciones en Proceso en Bienes propios	\$ 3,522,888.20
		Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	\$ 00
		Otros Activos Diferidos	\$ 00
		Egresos contables Junio '18	9,957,669.60

DIRECTOR GENERAL
LIC. CAROLINA CASTAÑEDA SANCHEZ

MUNICIPIO FEDERAL DE COACALCO DE BERRIOZABAL

COORDINACIÓN

GERENTE DE FINANZAS
C. B. LUIS JAIR ROSKY MARTINEZ

MUNICIPIO FEDERAL DE COACALCO DE BERRIOZABAL

SAPASAC
Servicio de Asesoría
Coahuila de Zaragoza

GERENCIA DE FINANZAS