



NOTAS DE DESGLOSE

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2020

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

A).- CAJA.- Caja está integrada por el saldo en ceros correspondiente al último corte de caja del 30 de Junio de 2020.

B).- BANCOS / TESORERIA

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1.1.1.2.1.012.007	CTA. 00188997527 AGUA POTABLE	13,364.80
TOTAL DE CUENTAS DE BANCOS		\$ 13,364.80

2.- DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES Y SERVICIOS A RECIBIR.

A).- CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO. Este rubro se integra por los importes que el Fondo General adeuda a diferentes cuentas, del Municipio.

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1.1.2.3.04.002	COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$ 8,600.00
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$ 8,600.00

3.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES. Se integra por los siguientes tipos y montos:

A).- BIENES INMUEBLES. A esta fecha este Comité de agua potable del Municipio aún no cuenta con un inventario real de los bienes muebles e inmuebles, estando en el proceso de su registro real, ya que la administración pasada no entrego un inventario actualizado, solo se cuenta con los avalúos de los bienes y estamos realizando inventario físico, para poder dar de ALTAS Y BAJAS correspondientes, y poder contar con los inventarios físico y contables real.

B).- BIENES MUEBLES. El valor de los bienes muebles debe corresponde al avalúo practicado en la administración pasada, más los bienes adquiridos durante la presente administración, a esta fecha esta administración está en proceso de actualización para las altas y bajas, para llegar a un inventario real, por lo que el importe aquí mostrado no es real. Y los cuales se encuentra sin efectuar ninguna depreciación y sin determinar su real vida útil.



COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COJUMATLAN REGULES MICHOACAN



NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	DEPRESIACION	SALDO
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 15,717.01	\$ -	\$ 15,717.01
1.2.4.1.3.002	EQUIPO DE COMPUTO (COMITE DE AGUA POTABLE)	\$15,717.01	\$ -	\$15,717.01
1.2.4.6	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 34,770.98	\$ -	\$ 34,770.98
1.2.4.6.9.02.002	VALOR DE BIENES MUEBLES A LA APERTURA DEL COMITE DEL AGUA POTABLE	\$34,770.98	\$ -	\$ 34,770.98
TOTAL DE CUENTAS DE BIENES MUEBLES		\$ 50,487.99	\$ -	\$ 50,487.99

El importe de las depreciaciones no se calculó en base a los años de vida útil, determinado para los bienes adquiridos con anterioridad al ejercicio 2012, de acuerdo con los avalúos practicados por perito autorizado. Para los adquiridos a partir del 1 de enero del 2012, no se ha depreciado en base los parámetros de estimación de vida útil, publicados en el Periódico Oficial de la Federación el 15 de agosto del 2012 por la CONAC.

C).- BIENES INTANGIBLES. El comité de agua potable y alcantarillado del municipio de Cojumatlán de regules no cuenta con bienes intangibles.

5.- PASIVOS.

A). PASIVOS A CORTO PLAZO. Los pasivos a cortos plazo se integran por los siguientes rubros:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. Se integran por las cuentas que se detallan a continuación y corresponde a adeudos con: proveedores de materiales, bienes, servicios; contratistas y otros.

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2.1.1.7.1.01	ISR RETENIDO A EMPLEADOS	\$ 61,205.00
2.1.1.7.2.07.01.001	ISR RETENIDO	\$ 949.50
2.1.1.9.02.007	MUNICIPIO DE COJUMATLAN DE REGULES MICHOACAN	\$ 4,293.50
2.1.1.9.02.034	GUILLERMINA DURAN FIGUEROA	\$ 100.00
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 66,548.00

B).- PASIVOS A LARGO PLAZO.. El Comité de agua potable no cuenta con pasivos a largo plazo.



COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COJUMATLAN REGULES MICHOACAN



II.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO.

El saldo de esta cuenta está integrado por el valor de los activos que se tenían al 31 de Marzo de 2020.

III.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

1.- PRINCIPALES INGRESOS. Los Ingresos contables están integrados por las siguientes partidas e importes:

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
4.1.4.	DERECHOS	\$ 568,684.95
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 20,640.00
TOTAL DE CUENTAS DE INGRESOS		\$ 589,324.95

Ingresos que coinciden con los presupuestales como se detalla en la siguiente conciliación:

MUNICIPIO DE COJUMATLAN DE REGULES DE MICHOACAN Conciliación entre Ingresos Presupuestales y contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo de 20187.		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 589,324.95
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Ingresos por variación de Inventarios	-	
Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución por el exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos de Capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		\$ 589,324.95



COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COJUMATLAN REGULES MICHOACAN



2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS. Los gastos y otras perdidas están integrados por las siguientes partidas e importes.

NO. CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	\$ 286,720.00
5.1.1.1.3.01	SUELDO BASE	\$ 247,680.00
5.1.1.2.2.01	SUELDO BASE PERSONAL EVENTUAL	\$ 11,290.00
5.1.1.3.3.01	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	\$ 27,050.00
5.1.1.4.4.03	GASTOS MÉDICOS DEL PERSONAL CIVIL	\$ 700.00
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 93,071.60
5.1.2.4.9.02	MATERIAL PARA AGUA POTABLE.	\$ 20,802.89
5.1.2.5.1.02	PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN.	\$ 9,117.60
5.1.2.6.1.03	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉ	\$ 33,788.58
5.1.2.9.8.01	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS.	\$ 4,075.62
5.1.2.9.8.03	REFACCIONES MENORES PARA POZOS PROFUNDOS Y FUENTES DE ABASTECIMIENT	\$ 25,286.91
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	\$ 199,721.92
5.1.3.1.1.01	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIOS OFICIALES	\$ 165,046.00
5.1.3.4.1.02	COMISIONES BANCARIAS.	\$ 686.72
5.1.3.5.7.01	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO.	\$ 15,959.20
5.1.3.5.7.14	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE POZOS PROFUNDOS Y FUENTES DE ABASTEC	\$ 6,380.00
5.1.3.9.2.06	OTROS IMPUESTOS	\$ 550.00
5.1.3.9.9.01.05	OTROS SERVICIOS	\$ 11,100.00
TOTAL DE CUENTAS DE EGRESOS		\$ 579,513.52



COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COJUMATLAN REGULES MICHOACAN



MUNICIPIO DE COJUMATLAN DE REGULES MICHOACAN		
Conciliación de los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondientes del 1 de enero al 31 de Marzo de 2018		
1. Total de egresos presupuestarios		\$ 579,513.52
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$0
Mobiliario y equipo de administración	\$ -	
Mobiliario y equipo educacional	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículo y equipo de transporte	\$ -	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ -	
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda publica		
Adeudo de ejercicios Fiscales anteriores (Adefas)		
Otros Egresos Presupuestales No contables		



COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COJUMATLAN REGULES MICHOACAN



3. Más gastos contables no presupuestales		\$0.
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 0	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables no presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		\$ 579,513.52

PRESIDENTE MUNICIPAL

C. ENRIQUE MUJICA SANCHEZ

DIRECTOR DEL COMITÉ DE AGUA MUNICIPAL

C. GUILLERMINA DURAN FIGUEROA