

Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Secretaría de Fiscalización



OMISION DE AGUA Y SANAMIENTO DE COSCOMATEPEC
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JULIO DEL 2021



NOTAS DE DESGLOSE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ELECTIVO Y EQUIVALENTES		325,113.20
BANCO BANORTE	182,905.64	
BANCO BANAMEX	78,863.85	
BANCO SANTANDER	25,537.87	
SALDO EN CAJA GENERAL	37,805.84	
SANTANDER INVERSION	0.00	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE		86,844.41
SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE REZAGO		
COSTOS POR COMPROBAR	0.00	
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIO	1,593.95	
OTROS DERECHOS A RECIBIR (IVA)	17,973.60	
FONDO REVOLVENTE	1,000.00	
SUBSIDIO AL EMPLEO	776.86	
ANTICIPO A CUENTA DE SALDOS	65,500.00	
RESPECTO AL IVA SE ESTA COMPENSANDO CON EL IVA QUE RESULTA POR PAGAR		
ALMACEN		234,202.15
EL ALMACEN CUENTA CON MATERIAL PARA LA REPARACION DE LINEAS, RED Y TOMAS		
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		1,337,496.60
BIENES MUEBLES	1,013,421.29	
BIENES INMUEBLES	142,620.14	
OTROS (SOFTWARE)	181,455.17	
PASIVOS		
Retención Sueldos y Salarios	14,945.82	
ISR 10% Sobre Honorarios	0.09	
ISR 10% sobre Arrendamiento	576.10	
ISS	8,741.53	
INFONAVIT	-9,726.27	

3% ISERTP	6,985.00
Cuotas Sindicales	1,869.98
Fondo de Ahorro	20,239.80
IVA por Pagar	10,231.87
VA 10% Honorarios	0.26
5 al Millar	0.43

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE LA GESTION		\$4,062,673.22
DERECHOS	\$4,061,971.21	
AMORTACION CONAGUA	\$0.00	
IMPORTE RETENIDO O ESTIMULO FISCAL	0.00	
Productos de Tipo Corriente	702.01	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		\$3,931,040.51
SERVICIOS PERSONALES	1,693,822.59	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,035,923.81	
SERVICIOS GENERALES	1,175,019.08	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	26,275.03	
OTRAS AYUDAS		
RESULTADO DE EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		\$131,632.71

NOTAS DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio Anteriores	\$1,800,551.97
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	<u>131,632.71</u>
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2021	\$1,932,184.68

Nota: existe una disminucion al 31 de julio 2021 proveniente de la cuenta 1.2.3.5.03.01 Construccion de obra para el avastesimiento de agua, recurso otorgado por la CONAGUA para el ejercicio 2020, el cual no se registro como gasto en el ejercicio de su ejecucion., quedando registrada contablemente en la cuenta 3.2.2.1

Resultado de Ejercicios Anteriores

NOTAS AL EDO. DE FLUJO DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	
EFFECTIVO BANCO BANORTE	182,905.64
BANCO BANAMEX	78,863.85
BANCO SANTADER	25,537.87
CAJA GENERAL	37,805.84
BANCO SANTANDER INVERSION	0.00
TOTAL DE EFECTIVO	\$ 325,113.20

ISERTP	6,985.00
Cuotas Sindicales	1,869.98
Fondo de Ahorro	20,239.80
IvA por Pagar	10,231.87
IVA 10% Honorarios	0.26
Seal Millar	0.43

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE LA GESTION		\$4,062,673.22
DERECHOS	\$4,061,971.21	
PORTACION CONAGUA	\$0.00	
RETENIDO O ESTIMULO FISCAL	0.00	
Productos de Tipo Corriente	702.01	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		\$3,931,040.51
SERVICIOS PERSONALES	1,693,822.59	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,035,923.81	
SERVICIOS GENERALES	1,175,019.08	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	26,275.03	
OTRAS AYUDAS		
RESULTADO DE EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		\$131,632.71

NOTAS DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio Anteriores		\$1,800,551.97
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		131,632.71
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2021		\$1,932,184.68

NOTAS AL EDO. DE FLUJO DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
EFECTIVO BANCO BANORTE	182,905.64	
BANCO BANAMEX	78,863.85	
BANCO SANTADER	25,537.87	
CAJA GENERAL	37,805.84	
BANTANDER INVERSION	0.00	
TOTAL DE EFECTIVO	\$ 325,113.20	

Comisión de Agua y Saneamiento de Coscomatepec
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 al 31 de julio del 2021
(Cifras en pesos)

1 Ingresos Presupuestarios		\$4,124,395.07
-----------------------------------	--	-----------------------

2 Más ingresos contables no presupuestarios		\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	

3 Menos ingresos presupuestarios no contables		\$61,721.85
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables (remanente de PROSANEAR 2020)	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables (remanente de PRODDER 2020)	\$61,721.85	

4 Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$4,062,673.22
---	--	-----------------------

COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 al 31 de julio del 2021

1 Total de egresos (presupuestarios)		\$3,917,008.40
---	--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$xxx	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$xxx	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$xxx	

Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$xxx	
Bienes inmuebles	\$xxx	
Activos intangibles	\$xxx	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$xxx	
Compra de títulos y valores	\$xxx	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$xxx	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$xxx	
Amortización de la deuda pública	\$xxx	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$xxx	
Bienes Informáticos	xxx	
3. Más gastos contables no presupuestales		14,032.11
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$XXX	
Provisiones	\$XXX	
Disminución de inventarios	\$XXX	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$XXX	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$XXX	
Otros Gastos (diferencia entre entradas y salidas enero-junio 2021 de materiales de almacén)	14,032.11	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$XXX	

4 Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

\$3,931,040.51

Notas de memoria (cuentas de orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

1 Contables:

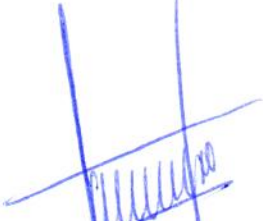
- Valores (Este ente no cuenta con valores)
- * Emisión de obligaciones (este ente no cuenta con emisión de obligaciones)
- * Avales y garantías (este ente no cuenta con avales y garantías)
- Juicios (este ente no cuenta con juicios)
- Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares (este ente no cuenta con contratos para inversión)
- Bienes concesionados o en comodato (este ente no cuenta con bienes concesionados)

7	Corriente por recuperar	0.00
7.7.1	Deudoras	(11,291,904.81)
7.7.2	Acreedoras	-11,291,904.81
7.8	Rezago por Recuperar	0.00
7.8.1	Deudoras	(4,716,711.05)
7.8.2	Acreedoras	-4,716,711.05

2 Presupuestarias:

8.1	Ley de ingresos	0.00
8.1.1	Ley de ingresos estimada	6,816,198.46
8.1.2	Ley de ingresos por ejecutar	2,753,525.24
8.1.3	Modificaciones a la ley de ingresos estimada	61,721.85
8.1.4	Ley de ingresos devengada	0.00
8.1.5	Ley de ingresos recaudada	4,124,395.07
8.2	Presupuesto de egresos	0.00

8.2.1	Presupuesto de egresos aprobado	0
8.2.2	Presupuesto de egresos por ejercer	1,591,339.98
8.2.3	Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	61,721.85
8.2.4	Presupuesto de egresos comprometido	1,369,571.93
8.2.5	Presupuesto de egresos devengado	6,985.00
8.2.6	Presupuesto de egresos ejercido	0.00
8.2.7	Presupuesto de egresos pagado	3,910,023.40



C. ROBERTO ANTONIO ROJANO VELA
DIRECTOR DE CASC



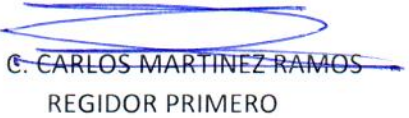
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018 - 2021
PRESIDENCIA
COSCOMATEPEC, VER.



C. SERAFIN GONZALEZ SAAVEDRA
PRESIDENTE MUNICIPAL



C. ELIZABETH DEL PILAR HERNANDEZ
JEFE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



C. CARLOS MARTINEZ RAMOS
REGIDOR PRIMERO



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018-2021
CONTROLORIA
COSCOMATEPEC, VER.

C. JOSE LUIS FERNANDEZ MATIAS
CONTRALOR DEL AYUNTAMIENTO Y
COMISARIO DEL ORGANO DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018-2021
REGIDURIA 1A
COSCOMATEPEC VER.



Secretaría de Fiscalización

COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 30 DE JULIO DEL 2021

Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

El presente documento tiene por objeto la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. En los resultados que se integran en el periodo de éstos; se puede observar en su conjunto la gestión económica, la de carácter presupuestaria y la de tipo fiscal, de igual forma lo correspondiente a la situación de la Hacienda Pública / Patrimonio, de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Coscomatepec, a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

VISIÓN

Prestar con eficiencia, calidad y transparencia, los servicios para el manejo integral del agua, impulsando la mejora continua de sus recursos humanos, para garantizar a la población de Coscomatepec, la satisfacción de las necesidades presentes y futuras con respecto al agua, promoviendo su uso racional sustentable.

MISIÓN

La comisión será una entidad reconocida por su capacidad de satisfacer las necesidades de los usuarios en materia de agua potable y continuará garantizando los servicios de agua a la cabecera municipal y sus colonias, manteniendo un sentido social y de compromiso con la transparencia, utilizando las mejores prácticas en materia de administración de los recursos humanos, materiales y financieros, buscando la mayor cobertura posible y con la calidad de los mismos.

COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 30 DE JULIO DEL 2021

2. Panorama Económico y Financiero

La información se elabora conforme a las principales condiciones económico – financieras bajo las cuales el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Coscomatepec, se encuentra operando, de las cuales se generan ingresos y egresos, mismos que influyen en la toma de decisiones en el periodo sobre la administración de los recursos financieros, considerándolas para la elaboración de los Estados Financieros Contables de cada mes.

3. Autorización e Historia

Comisión de Agua y Saneamiento de Coscomatepec es un organismo Descentralizado de la Administración Pública Municipal, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, cuya organización y funcionamiento se rige por las disposiciones de la ley 21 y su reglamento; su domicilio se localiza en Avenida Miguel Lerdo de Tejada no. 52 entre calle Melchor Ocampo y calle Vicente Guerrero0, Colonia Centro C.P 94140 de Coscomatepec, Ver.

El cual fue publicado en la Gaceta oficial del estado de Veracruz N0. 4, el día 03 de enero del 2008.

Los principales cambios en su estructura dependen mucho de los acuerdos que se realicen en el Órgano de Gobierno que es el principal pilar de la Comisión de Agua y Saneamiento de Coscomatepec.

Tiene por objeto trabajos de desazolve de alcantarillado, limpieza y mantenimiento del manantial Tlacuapa o el nacimiento como todos los conocemos, así como en la reparación de fugas en la red de agua potable para eso es importante contar con solvencia económica para invertir en el mantenimiento, de esta paramunicipal, así como vigilar el uso eficiente y preservación del agua y como fomentar una cultura del agua como recurso vital.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social

El Organismo Operador tiene como objeto proveer el servicio de agua a la población para la captación y suministro de agua por las líneas de conexión y redes para a su vez dar mantenimiento alcantarillados.



Secretaría de Fiscalización

COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 30 DE JULIO DEL 2021

b) Principal actividad

La principal actividad de Comisión de agua y Saneamiento de Coscomatepec es mantener el funcionamiento de las redes de agua y alcantarillado en condiciones óptimas para poder ser utilizados.

Realizando trabajos de desazolve de alcantarillado, limpieza y mantenimiento del manantial, reparación de fugas en la red de agua.

c) ejercicio fiscal

Enero a Diciembre 2021

d) Régimen jurídico

La Comisión de Agua y Saneamiento de Coscomatepec, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con Personalidad Jurídica y Patrimonio propio y con funciones de autoridad administrativa, mediante el ejercicio de las atribuciones que establece la Ley 21 Aguas del Estado de Veracruz.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener

NOMBRE O RAZON SOCIAL COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC RFC.- CAS031105FZO
--

SU ACTIVIDAD PRINCIPAL O ECONOMICA ES:
LA CAPTACION, CONDUCCION, DISTRIBUCION Y SUMINISTRO DE AGUA POTABLE PARA USO DOMESTICO
TRIBUTA BAJO EL REGIMEN DE:
PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS
OBLIGACIONES FISCALES COMO RETENEDOR
VENCIMIENTO



Secretaría de Fiscalización

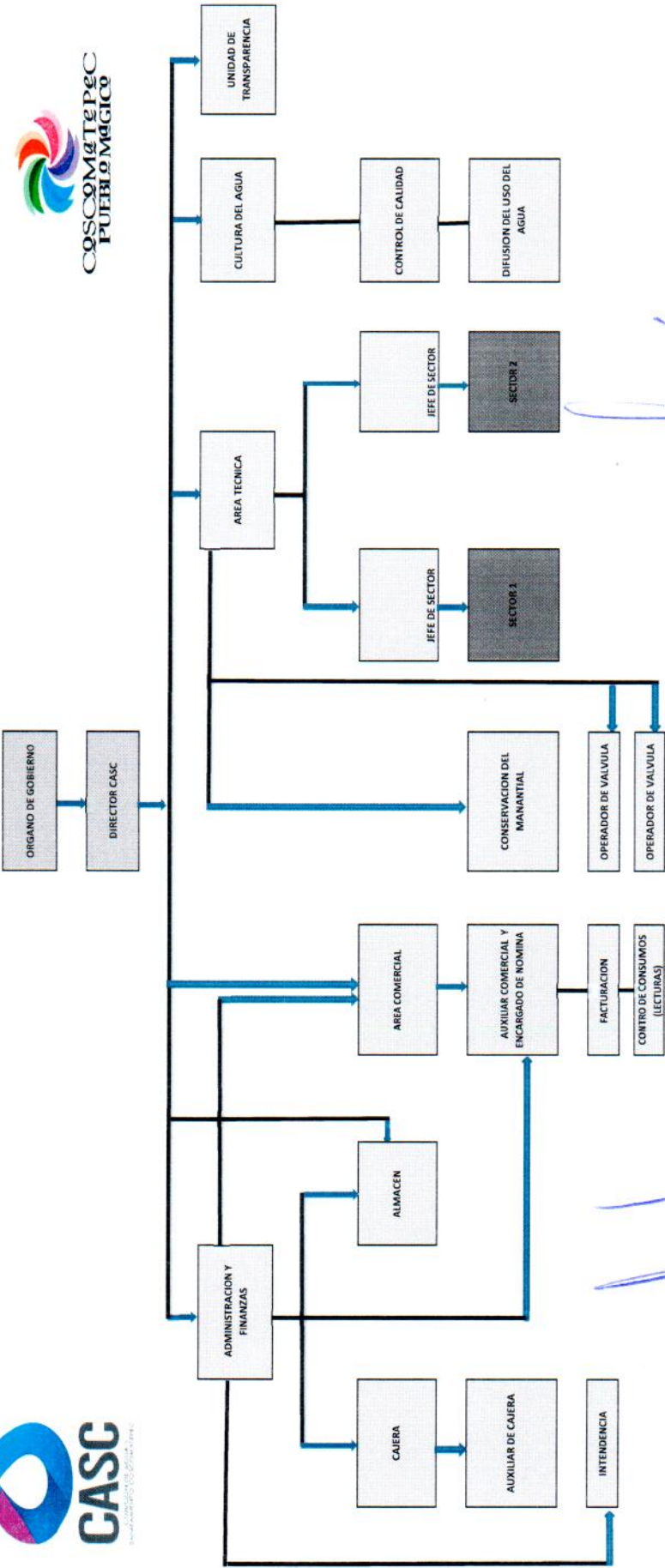
COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 30 DE JULIO DEL 2021

PURO:

Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A MÁS TARDAR EL DÍA 17 DEL MES INMEDIATO POSTERIOR AL PERIODO QUE CORRESPONDA
declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente
Informativa anual del subsidio para el empleo	A más tardar el 15 de febrero de cada año
Pago definitivo mensual de IVA	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda
declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA	A más tardar el último día del mes inmediato posterior al periodo que corresponda

f) Estructura organizacional básica, Organigrama actual del mes de junio del 2017



C. ROBERTO ANTONIO ROJANO VELA
DIRECTOR DE CASC

C. ELIZABETH DEL PILAR HERNANDEZ
JEFE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS




Secretaría de Fiscalización

COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 30 DE JULIO DEL 2021

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario No aplica



C. ROBERTO ANTONIO ROJANO VELA
DIRECTOR DE LA C.A.S.C.


C. JOSE LUIS FERNANDEZ MATIAS
CONTRALOR DEL AYUNTAMIENTO Y
COMISARIO DEL ORGANISMO DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018-2021
CONTRALORIA
COSCOMATEPEC, VER.


C.P. SERAFIN GONZALEZ SAAVEDRA
PRESIDENTE MUNICIPAL


H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018-2021
REGIDURIA 1A
COSCOMATEPEC, VER.


C. CARLOS MARTINEZ RAMOS
REGIDOR PRIMERO


C. ELIZABETH DEL PILAR HERNANDEZ
JEFE DE ADMON Y FINANZAS.


H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
2018 - 2021
PRESIDENCIA
COSCOMATEPEC, VER.