



Congreso del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Secretaría de Fiscalización

COMISION DE AGUA Y SANAMIENTO DE COSCOMATEPEC
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
AL 31 DE MAYO DEL 2018



NOTAS DE DESGLOSE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		180,746.03
BANCO BANORTE	34,609.81	
BANCO BANAMEX	143,267.73	
FONDO FIJO		
SALDO EN CAJA GENERAL	\$ 2,868.49	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTE		47,028.26
SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE REZAGO		
GASTOS POR COMPROBAR	-	
RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIO	1,588.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR (IVA)	17,505.95	
FONDO REVOLVENTE	6,000.00	
SUBSIDIO AL EMPLEO	3,934.31	
ANTICIPO A CUENTA DE SALDOS	18,000.00	
RESPECTO AL IVA SE ESTA COMPENSANDO CON EL IVA QUE RESULTA POR PAGAR		
ALMACEN		117,793.04
EL ALMACEN CUENTA CON MATERIAL PARA LA REPARACION DE LINEAS, RED Y TOMAS		
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		1,193,072.99
BIENES MUEBLES	1,017,952.85	
BIENES INMUEBLES	142,620.14	
OTROS (SOFTWARE)	32,500.00	
PASIVOS		
ISR Retención Sueldos y Salarios	109,021.95	
ISR 10% Sobre Honorarios	283.02	
ISR 10% sobre Arrendamiento	501.40	
IMSS	3,476.36	
INFONAVIT	3,361.65	
Otras Retenciones y Contribuciones Federales por Pagar	32.50	

3% ISERTP	5,724.00
Cuotas Sindicales	10,947.29
Fondo de Ahorro	355.50
IVA por Pagar	353.64
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,759.20

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE LA GESTION		\$2,270,227.52
DERECHOS	\$2,270,161.73	
APORTACION CONAGUA	-	
Productos de Tipo Corriente	\$65.79	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		\$1,789,634.17
SERVICIOS PERSONALES	\$855,703.18	
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$289,306.86	
SERVICIOS GENERALES	\$644,624.13	
SUBSIDIOS (ESCUELAS , MUNICIPIO)		

RESULTADO DE EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		480,593.35
---	--	------------

NOTAS DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio Anteriores		\$908,795.46
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		480,593.35
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018		1,389,388.81

NOTAS AL EDO. DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
EFFECTIVO BANCO BANORTE	\$	34,609.81
BANCO BANAMEX	\$	143,267.73
CAJA GENERAL	\$	2,868.49
TOTAL DE EFECTIVO	\$	180,746.03

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 al 31 de Mayo 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$1,885,897.44
--	--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$82,236.21
Mobiliario y equipo de administración	\$14,650.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$25,086.21	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$32,500.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
1.2.4.6.09.09 Otros Bienes Muebles	\$10,000	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$0.00
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	\$XXX	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$XXX	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$1,803,661.23
---	-----------------------

COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 al 31 de Mayo 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$1,885,897.44
--	--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$82,236.21
Mobiliario y equipo de administración	\$14,650.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$25,086.21	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$32,500.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
1.2.4.6.09.09 Otros Bienes Muebles	\$10,000	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$0.00
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	\$XXX	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$XXX	

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

\$1,803,661.23

Notas de memoria (cuentas de orden)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

1 Contables:

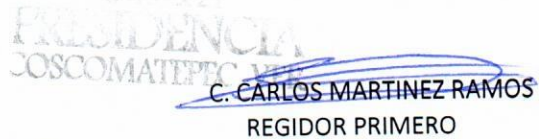
- * Valores (Este ente no cuenta con valores)
- * Emisión de obligaciones (este ente no cuenta con emisión de obligaciones)
- * Avales y garantías (este ente no cuenta con avales y garantías)
- * Juicios (este ente no cuenta con juicios)
- * Contratos para inversión mediante proyectos para prestación 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)

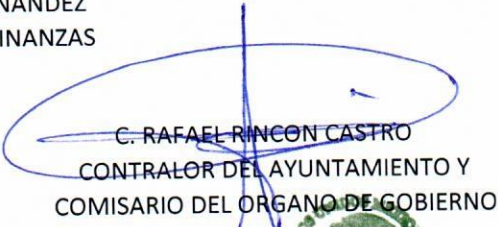
7.7	Corriente por recuperar	0.00
		(1,185,140.25)
7.7.1	Deudoras	(1,185,140.25)
7.7.2	Acreedoras	0.00
7.8	Rezago por Recuperar	658,076.04
7.8.1	Deudoras	658,076.04
7.8.2	Acreedoras	
2 Presupuestarias:		0.00
8.1	Ley de ingresos	5,333,859.48
8.1.1	Ley de ingresos estimada	3,092,731.48
8.1.2	Ley de ingresos por ejecutar	29,099.48
8.1.3	Modificaciones a la ley de ingresos estimada	0.00
8.1.4	Ley de ingresos devengada	2,270,227.48
8.1.5	Ley de ingresos recaudada	0.00
8.2	Presupuesto de egresos	5,333,859.48
8.2.1	Presupuesto de egresos aprobado	1,480,173.69
8.2.2	Presupuesto de egresos por ejercer	10,058.52
8.2.3	Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	1,977,846.87
8.2.4	Presupuesto de egresos comprometido	5,724.00
8.2.5	Presupuesto de egresos devengado	0.00
8.2.6	Presupuesto de egresos ejercido	1,880,173.44
8.2.7	Presupuesto de egresos pagado	


 C. MIGUEL ANGEL DUPON GUYET
 DIRECTOR DE C.A.S.C.


 C. SERAFIN GONZALEZ SAAVEDRA
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 C. ELIZABETH DEL PILAR HERNANDEZ
 JEFE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


 C. CARLOS MARTINEZ RAMOS
 REGIDOR PRIMERO


 C. RAFAEL RINCON CASTRO
 CONTRALOR DEL AYUNTAMIENTO Y
 COMISARIO DEL ORGANISMO DE GOBIERNO


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


 HAYUNTAMIENTO
 CONSTITUCIONAL
 2018-2021
 REGIDURIA 1A.
 COSCOMATEPEC, VER.



Secretaría de Fiscalización

COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 31 DE MAYO DEL 2018

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.



Secretaría de Fiscalización

COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 31 DE MAYO DEL 2018

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 NO. 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 subministro de agua por las líneas de conexión y redes para a su vez dar mantenimiento alcantarillados.

b) Principal actividad



Secretaría de Fiscalización

COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 31 DE MAYO DEL 2018

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 2018

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

PURO:

VENCIMIENTO



Secretaría de Fiscalización

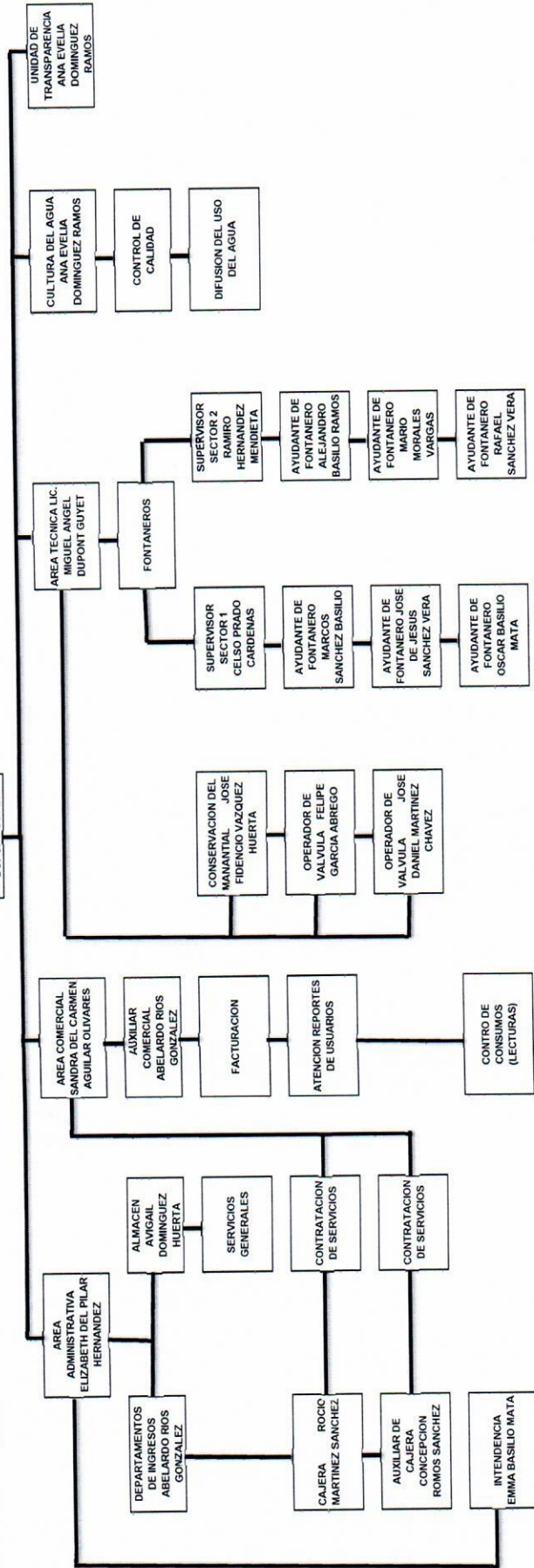
COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 31 DE MAYO DEL 2018

Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios	A MAS TARDAR EL DIA 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

ORGANO DE GOBIERNO
DIRECTOR LIC. MIGUEL ANGEL DUPONT GUYET



Secretaría de Fiscalización

COMISIÓN DE AGUA Y SANEAMIENTO DE COSCOMATEPEC

AL 31 DE MAYO DEL 2018


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


C. MIGUEL ALGEL DUPONT GUYET
DIRECTOR DE LA C.A.S.C.


C. CARLOS MARTINEZ RAMOS
REGIDOR PRIMERO




C. RAFAEL RINCON CASTRO
CONTRALOR DEL AYUNTAMIENTO Y
COMISARIO DEL ORGANO DE GOBIERNO


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




C.P. SERAFIN GONZALEZ SAAVEDRA
PRESIDENTE MUNICIPAL

