

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

• **Efectivo y Equivalentes**

Integrado por la cuenta de Bancos/Tesorería :

Concepto	SEPTIEMBRE 2018
BANCOS/TESORERÍA	121,579.70
Suma	\$ 121,579.70

• **Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de Ayuntamiento en instituciones bancarias, su importe se integra por recursos propios y recursos federales.

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
Bancos/Tesorería	
RECURSOS PROPIOS/ GASTOS CORRIENTES	119,836.34
RECURSOS PRODDER	1,739.81
Suma	\$ 121,579.70

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Organismo, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, los relacionados por viáticos y reposición de fondos revolventes, etc.

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	198,896.13
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	
Suma	\$ 198,896.13

• **Derechos a recibir por Bienes o Servicios**

Representa los anticipos entregados previos a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
Derechos a Recibir por Bienes o Servicios	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0.00
Suma	\$ 0.00

“Año 2018, Centenario del natalicio del escritor mexicano y universal Juan José Arreola”.

- **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES PROPIOS	0.00
	\$ 0.00

- **Bienes Muebles Y Activos Intangibles**

Se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
Bienes Muebles y Activos Intangibles	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	183,813.88
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	563,406.07
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,738,211.61
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 2,485,431.56

PASIVO

- **Cuentas por pagar a Corto Plazo**

Representa el monto de los adeudos que el Organismo deberá de pagar en un plazo menor o igual a doce meses, los cuales se deben principalmente por adquisición de materiales , prestación de servicios y retenciones y contribuciones por pagar por retenciones al personal, integrados de la siguiente manera:

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	261,564.13
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,231,721.81
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	362,770.28
	TOTAL \$ 1,856,056.22

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- **Ingresos de Gestión**

Al mes de julio se presenta lo correspondiente a los Impuestos, Derechos, Productos de Tipo Corriente y Aprovechamientos de Tipo Corriente y por concepto de Participaciones, Aportaciones, Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, como se muestra a continuación:

“Año 2018, Centenario del natalicio del escritor mexicano y universal Juan José Arreola”.



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Comala

DIRECCIÓN GENERAL



NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
Ingresos de Gestión	
IMPUESTOS	
DERECHOS	6,326,504.37
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,136.35
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	20,976.40
TOTAL INGRESOS DE GESTION	6,350,617.12
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
PARTICIPACIONES	
APORTACIONES	
CONVENIOS	161,431.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	161,431.00
TOTAL DE INGRESOS	\$ 6,512,048.12

Gastos y Otras Pérdidas:

Al mes de Septiembre se presenta el importe correspondiente a los Gastos de Funcionamiento del Organismo, por Transferencias, Asignaciones,

Subsidios y Otras Ayudas, por concepto de Intereses, Comisiones y otros Gastos de la Deuda Pública, como se muestra a continuación:

NOMBRE DE LA CUENTA	SEPTIEMBRE 2018
Gastos y Otras Pérdidas	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,649,334.88
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,007,506.59
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	5,656,841.47

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

• MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO

Al mes de Septiembre el Organismo generó un ahorro por un importe de \$ 855,206.65 (Ochocientos cincuenta y cinco mil doscientos seis pesos 65/100 M.N.) mismo que puede observarse su integración en el Estado de Actividades

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

• Cuentas de Orden Contables

Durante el mes de Septiembre el Organismo no registro operaciones financieras que implicaran el registro de Orden Contables.

"Año 2018, Centenario del natalicio del escritor mexicano y universal Juan José Arreola".



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del
Municipio de Comala

DIRECCIÓN GENERAL



“Año 2018, Centenario del natalicio del escritor mexicano y universal Juan José Arreola”.

Leona Vicario No.3 Centro, Comala. Tel. y Fax 31-5-50-22