



**COMISION DEL AGUA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE NOPALA DE VILLAGRAN HGO .**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2017

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

CAJA Y BANCOS

Los datos asentados en el Estado de Situación Financiera se expresan a nivel mayor al 30 de Junio del Ejercicio 2017.

CAJA (PESOS)	
CONCEPTO	2016
RECURSOS PROPIOS	
CAJA GENERAL	10,000.00

BANCOS (PESOS)	
CONCEPTO	2016
RECURSOS PROPIOS	
7007-7558800	33,870.20

La cuentas es no productiva y se maneja con firmas mancomunadas de la Directora General y la Subdirectora Administrativa.

DEUDORES DIVERSOS

La balanza de Comprobacion al 30 de Junio del 2017 no refleja saldo en la cuenta de Deudores Diversos.

DEUDORES DIVERSOS (PESOS)	
CONCEPTO	IMPORTE
DEUDORES DIVERSOS	0.00

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La balanza de Comprobacion al 30 de Junio del 2017 refleja saldo del Impuesto al Valor Agregado Acreditable.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (PESOS)	
CONCEPTO	IMPORTE
IVA ACREDITABLE	513,287.19

ANTICIPOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES

Al 30 de Junio de 2017, no se efectuaron Anticipos a proveedores, por lo cual no se reflejan en la contabilidad.

ANTICIPOS A PROVEEDORES (PESOS)	
PROVEEDOR	IMPORTE
ANTICIPOS A PROVEEDORES	0.00

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Los bienes muebles e inmuebles del Organismo Operador, se encuentran debidamente registrados y cuantificados en el inventario. En el transcurso del trimestre, se adquirio una motocicleta para el Area Comercial y una motobomba para un vehiculo pipa del Área técnica. Al 30 de Junio del 2017, el monto total del activo no circulante asciende a la cantidad de \$1,761,568.15

PASIVO

IMPUESTOS POR PAGAR

En el rubro de Impuestos por Pagar, se tiene un saldo de \$9,554.15 que corresponden a la retención de ISR, generados en el mes de Junio los cuales se enteraran antes del 17 de Julio de 2017.

IMPUESTOS POR PAGAR	
CONCEPTO	IMPORTE
RETENCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,554.15

ACREEDORES DIVERSOS

La balanza de Comprobacion al 30 de Junio del 2016 no refleja saldo en la cuenta de Acreedores Diversos.

ACREEDORES DIVERSOS	
CONCEPTO	IMPORTE
ACREEDORES DIVERSOS	0.00

DEUDA PÚBLICA

Al 30 de Junio del 2017 no se registra deuda publica, debido a que no se ha contraido compromiso alguno.

DEUDA PUBLICA	
CONCEPTO	IMPORTE
DEUDA PUBLICA	0.00

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN

Los saldos de los ingresos de gestión al 30 de Junio se detallan a continuación.

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PROPIOS	2,130,547.32
SUBSIDIOS	3,023,819.67
IVA RECUPERADO	462,605.00
TOTAL DE INGRESOS	5,616,971.99

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO MUNICIPAL

El saldo del patrimonio al final al 30 de Junio es de \$ 1,761,568.15 el cual se detalla a continuación:

PATRIMONIO MUNICIPAL (PESOS)			
CONCEPTO	VALOR INICIAL	VARIACIONES	VALOR FINAL
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	69,720.81	0.00	69,720.81
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	611,980.00	17,241.38	629,221.38
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	623,264.35	5,452.24	628,716.59
SOFTWARE	93,909.80	0.00	93,909.80
CONSTRUCCIÓN EN PROCESO	339,999.57	0.00	339,999.57

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Nopala de Villagrán, Hgo. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 Enero al 30 de Junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		5,616,971.99
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		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		5,616,971.99

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Nopala de Villagrán, Hgo. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 Enero al 30 de Junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		5,069,095.78
2. Menos egresos presupuestarios no contables		22,693.62
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	17,241.38	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,452.24	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
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 publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		5,046,402.16