

SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE ACUÑA COAHUILA



GALEANA # 499 PTE. C.P. 26200
ZONA CENTRO TEL 2-54-30
CD ACUÑA COAHUILA

CD. Acuña Coahuila a 28 de Julio de 2014.-
**Asunto: AVANCE DE GESTION FINANCIERA
DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2014.-**

**DIP. LIC. ELISEO MENDOZA BERRUETO
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
DE LA 57 LEGISLATURA
SALTILLO, COAHUILA
P R E S E N T E.-**

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 67, fracción XXXIV, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano del Estado De Coahuila de Zaragoza, le remito para análisis y conocimiento del H. Congreso del Estado el siguiente asunto:

Conforme a lo establecido en el artículo 102, fracción V numeral 7 del Código Municipal para el Estado de Coahuila, se remite Avance de Gestión Financiera de/ **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña Coahuila**. Integrada por lo siguiente: Estado de situación financiera, Estado de Ingresos y Egresos, Estado de Origen y aplicación de Recursos, Incidencias en el patrimonio y Estado de la deuda pública, correspondiente al **2do. SEGUNDO TRIMESTRE 2014**, para su análisis y aprobación.

Sin otro particular por el momento, le reitero las seguridades de mi atenta y distinguida consideración.

A t e n t a m e n t e

Ing. JOSE LUIS SALINAS GALAN
Gerente General



c.c.p Lic. Evaristo Lenin Pérez Rivera-Presidente Municipal de CD. Acuña, Coahuila.
c.c.p C.P.C. José Armando Plata Sandoval- Auditoría Superior del Estado de Coahuila
c.c.p C.P. Carlos Donato Pérez-Contralor Municipal
c.c.p Archivo



R. AYUNTAMIENTO DE ACUÑA, COAHUILA PRESIDENCIA MUNICIPAL

Libramiento Emilio Mendoza Cisneros # 1690 Pte. Col. Aeropuerto C. P 26230
Tel: 773-14-58 y 773-23-74

Acuña, Coahuila a 28 de Julio del 2014
OF. NUM: PMA/CM/ 14/ 158

Asunto: Declaratoria de Informe de Avance
De Gestión Financiera del Segundo
Trimestre Del 2014. Del Sistema
Municipal De Aguas y Saneamiento.


C. P. C JOSE ARMANDO PLATA SANDOVAL
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE COAHUILA
P R E S E N T E.-

En cumplimiento de las disposiciones establecidas en el artículo 133 fracción IV, del Código Municipal para el Estado de Coahuila y por ser de mi facultad y obligación establecer las bases generales para la realización de auditorías, inspección y evaluación a las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal y paramunicipales, y toda vez que he revisado, evaluado y verificado los resultados que muestran, las operaciones que se reflejan en **El Informe de Avance de Gestión Financiera del Segundo Trimestre del Ejercicio Fiscal 2014, de Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña Coahuila**, integrada por el Estado de Situación Financiera al 30 de Junio del 2014, el Estado de Origen y Aplicación de Recursos, Estado de Ingresos y Egresos, y Estado de la Deuda Publica, que le son relativos por el periodo comprendido del 01 de Abril al 30 de Junio del 2014.

De la misma forma, las erogaciones y comprobaciones que son la evidencia que soportan las cifras que se informan en los Estados Financieros que integran El Informe de Avance de Gestión Financiera del **Segundo Trimestre** del Ejercicio Fiscal 2014, del Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña Coahuila, contienen los requisitos fiscales y administrativos establecidos en las Leyes correspondientes.

Así mismo, los ingresos registrados fueron los efectivamente cobrados en base al Presupuesto de Ingresos y a la Ley de Ingresos Municipal, las erogaciones ejercidas fueron aplicadas a los programas correspondientes y al presupuesto de egresos autorizado para el presente ejercicio fiscal, por lo que con fundamento en la fracción IV del artículo 133 mencionando, se emite el presente declaratoria sobre los estados financieros de **Sistema Municipal de Aguas y Saneamiento de Acuña Coahuila**, a los 28 días del mes de Julio del 2014.

ATENTAMENTE


L.C. CARLOS DONATO PEREZ REYES
CONTRALOR MUNICIPAL



CONTRALORIA MUNICIPAL
CD. ACUÑA, COAHUILA

C.c.p.- Presidente Municipal.- Lic. Evaristo Lenin Pérez Rivera
C.c.p.- Gerente Gral. SIMAS.- Ing. José Luis Salinas Galán

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.**

NOMBRE DE LA CUENTA	ACTIVOS
CUENTAS DE BALANCE	
ACTIVOS SIMAS	
DE ADMINISTRACION	
CAJA	\$79,357.22
BANCOS	\$9,581,193.01
	<hr/>
CUENTAS POR COBRAR	\$66,056.00
DOCUMENTOS POR COBRAR	\$0.00
DEUDORES DIVERSOS	\$366,106.62
ALMACEN	\$1,842,695.87
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$73,655.34
IVA POR ACREDITAR	\$348,671.68
ANTICIPOS A CONTRATISTAS Y DESTAJISTAS	\$0.00
IVA PENDIENTE POR ACREDITAR	\$0.00
DEPOSITOS EN GARANTIA	\$761,206.78
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$183.44
REZAGOS	\$0.00
CUENTAS POR COBRAR ESTADO	\$0.00
INVERSION EN VALORES	\$ 0.00

PRESIDENTE MUNICIPAL

LTC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA

GERENTE GENERAL

ING. JOSE LUIS SALINAS GALAN

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.**

NOMBRE DE LA CUENTA	ACTIVOS	PASIVO Y PATRIMONIO
DE INVENTARIO		
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$ 299,608,178.41	
REVALUACION DEL ACTIVO FIJO	1,207,386.10	
ACTIVO DIFERIDO		
SUMA DE ACTIVOS	\$ 313,934,690.47	
PASIVO		
PROVEEDORES		\$ 512,116.08
ACREEDORES DIVERSOS		2,275,896.63
IMPUESTOS Y DERECHOS POR PAGAR		1,147,791.14
IVA POR PAGAR (IVA TRASLADADO)		13,425.22
PRESTAMOS A CORTO PLAZO		0.00
CUENTAS POR PAGAR PROVISIONES		15,032,883.00
IVA POR REALIZAR		0.00
PRESTAMOS A LARGO PLAZO		0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		13,052,087.35
NOMINAS POR PAGAR		0.00
EGRESOS DE NOMINAS E IMPUESTOS		0.00
ANTICIPOS DE USUARIOS		69,336.36

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA

GERENTE GENERAL

ING. JOSE LUIS SALINAS GALAN



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.



NOMBRE DE LA CUENTA	ACTIVOS	PASIVO Y PATRIMONIO
SUMA PASIVO Y D.P.		\$ 32,103,535.78
CUENTAS DE PATRIMONIO		
PATRIMONIO		\$ 211,740,052.74
APORTACIONES		360,099.25
SUPERAVIT POR REVALUACION		1,207,386.10
RESERVAS		0.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		70,623,161.43
RESULTADO DEL EJERCICIO		-2,099,544.83
SUMA PASIVO Y D.P. Y PATRIMONIO	313,934,690.47	\$ 313,934,690.47
SUMAS IGUALES DE ACTIVOS Y DE PASIVOS	\$ 313,934,690.47	\$ 313,934,690.47

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA

GERENTE GENERAL

ING. JOSE LUIS SALINAS GALAN

**ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014.**

CONCEPTOS	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre	ACUMULADO
INGRESOS:					
PROPIOS:					
SALDO ANTERIOR EN BANCOS	8,531,667.40				28,496,321.32
INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA	14,756,672.76	13,739,648.56	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR SERVICIOS DE DRENAJE	3,054,662.66	2,788,291.40	0.00	0.00	5,842,954.06
INGRESOS POR RECARGOS	584,978.03	243,358.07	0.00	0.00	828,336.10
INGRESOS POR HIDRANTES PUBLICOS	0.00	15,540.25	0.00	0.00	15,540.25
INGRESOS POR CONTRATACION	2,898,651.26	1,957,243.80	0.00	0.00	4,855,895.06
INGRESOS POR RECONEXIONES	203,814.30	135,738.51	0.00	0.00	339,552.81
INGRESOS VARIOS	381,637.90	419,286.59	0.00	0.00	800,924.49
INGRESOS POR VERF. Y CONT. REGISTROS	72,688.73	74,024.07	0.00	0.00	146,712.80
INGRESOS POR TOMAS REACTIVADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR SANEAMIENTO	1,446,405.86	1,291,263.90	0.00	0.00	2,737,669.76
CORRECCIONES	-3,972,909.41	-2,435,537.59	0.00	0.00	-6,408,447.00
TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	\$ 19,426,602.09	18,228,857.56	0.00	0.00	37,655,459.65
IVA POR PAGAR	1,250,622.96	1,342,909.47	0.00	0.00	2,593,532.43
ANTICIPO DE USUARIOS Y DOCUMENTOS	66,767.25	16,807.22	0.00	0.00	83,574.47
ACREEDORES DIVERSOS (PRESIDENCIA)	2,602,023.92	2,800,639.25	0.00	0.00	5,402,663.17
CTAS. POR COBRAR (OXXO)	-82,443.84	27,436.92	0.00	0.00	-55,006.92
CTAS. POR COBRAR (MERCOS)	-12,548.00	7,282.00	0.00	0.00	-5,266.00
TOTAL DE INGRESOS	\$ 23,251,024.38	22,423,932.42	0.00	0.00	45,674,956.80

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA

GERENTE GENERAL

ING. JOSE LUIS SALINAS GALAN

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014.

CONCEPTOS EGRESOS	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre	ACUMULADO
PROPIOS:					
EGRESOS DEL PERSONAL	\$ 10,607,230.01	\$ 10,134,705.36	\$ -	\$ -	20,741,935.37
OTROS EGRESOS GENERALES	\$ 7,509,038.79	\$ 8,513,874.59	\$ -	\$ -	16,022,913.38
OTROS EGRESOS DE BALANCE	\$ (148,379.67)	\$ 1,897,323.37	\$ -	\$ -	1,748,943.70
PAGO ACREDITORES DIV.-(PRESIDENCIA MUNICIPAL)	\$ 2,234,465.43	\$ 1,447,802.71	\$ -	\$ -	3,682,268.14
IVA ACREDITABLE.-	\$ 1,129,269.39	\$ 1,300,099.71	\$ -	\$ -	2,429,369.10
DEV.Y CORRECCION CTAS. INGRESOS.-	\$ -	\$ 1.50	\$ -	\$ -	1.50
TOTAL DE EGRESOS PROPIOS	\$ 21,331,623.95	\$ 23,293,807.24	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 44,625,431.19
TOTAL DE EGRESOS	\$ 21,331,623.95	\$ 23,293,807.24	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 44,625,431.19

SALDO FINAL EN BANCOS SEGÚN BALANCE GENERAL.

9,581,193.01

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. EVARISTO LEMÍN PEREZ RIVERA

GERENTE GENERAL

ING. JOSE LUJES SALINAS GALAN

EJERCICIO	TRIMESTRAL		CONCEPTO	ACUMULADO		%
	PRESUPUESTADO	VARIACION		PRESUPUESTADO	VARIACION	
13,739,646.56	14,830,317.02	-1,090,668.46	INGRESOS	29,454,340.11	-958,018.79	-3.25
2,788,291.40	3,034,337.14	-246,045.74	SERVICIOS AGUA	5,975,282.53	-132,328.47	-2.21
243,358.07	490,759.35	-247,401.28	SERVICIOS DRENAJE	799,963.04	28,373.06	3.55
15,540.25	8,075.59	6,864.66	RECARGOS	20,579.14	-5,038.89	-24.49
1,957,243.80	1,523,759.57	433,484.23	HIDRANTES PUBLICOS	2,684,988.49	1,870,906.57	62.68
135,738.51	195,605.30	-59,866.79	CONTRATACIONES	354,579.41	-15,026.90	-4.24
419,286.59	455,180.90	-35,894.31	RECONEXIONES	973,255.20	-172,330.71	-17.71
74,024.07	179,268.96	-105,244.89	VARIOS	266,647.66	-119,934.86	-44.98
0.00	0.00	0.00	VERIF. Y CONTROL DE REG	0.00	0.00	0.00
-2,435,537.59	-2,859,185.34	423,650.75	TOMAS REACTIVADAS	-4,916,691.39	-1,491,755.61	30.34
1,281,263.90	1,430,206.36	-138,942.46	CORRECCIONES	2,806,497.95	-89,828.19	-2.45
0.00	0.00	0.00	ING. POR SANEAMIENTO	0.00	0.00	0.00
18,228,857.56	19,288,921.85	-1,060,064.29	ING. EXTRA. BANOBRAS	38,719,442.14	-1,063,982.49	97.25
			TOTAL DE INGRESOS			

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA

GERENTE GENERAL

ING. JOSE LOUIS SALINAS GALAN

ESTADO DE EGRESOS VS PRESUPUESTAL
CUENTA PUBLICA CORRESPONDIENTE
AL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2014.

EJERCICIO	TRIMESTRAL		VARIACION	%	CONCEPTO	ACUMULADO		VARIACION	%
	PRESUPUESTADO	EGRESADO				PRESUPUESTADO	EGRESADO		
20,501,884.28	19,191,040.30	1,310,843.98	106.83		EGRESOS:	37,885,421.09	-1,869,583.39	104.93	
0.00	0.00	0.00	0.00		SIMAS	450.45	-450.45	0.00	
10,641,413.37	10,226,963.71	-414,449.66	104.05		OTRAS DEVOLUCIONES	21,206,904.44	-760,336.53	103.72	
5,121,755.10	5,377,019.12	255,264.02	95.25		SERVICIOS PERSONALES	10,559,158.52	719,599.46	93.19	
2,067,820.53	1,442,889.36	-624,931.17	143.31		SERVICIOS GENERALES	2,735,993.23	-761,035.94	127.82	
1,772,468.81	1,580,528.82	-191,939.99	112.14		MANTENIMIENTO BIENES	2,983,366.87	-601,992.73	116.77	
182,959.52	203,038.60	20,079.08	90.11		MATERIALES Y SUMINISTROS	405,486.97	39,052.25	90.37	
241,601.00	360,600.69	118,999.69	67.00		GASTOS FINANCIEROS	745,836.59	331,390.14	55.57	
472,059.92	0.00	-472,059.92	0.00		OTROS GASTOS	0.00	-925,375.28	0.00	
1,806.03	0.00	-1,806.03	0.00		DEPRECIACIONES	10,435.31	-10,435.31	0.00	
0.00	0.00	0.00	0.00		GASTOS NO DEDUCIBLES	0.00	0.00	0.00	
					PLANTA T. AGUAS RESIDUALES	0.00	0.00	0.00	

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA

GERENTE GENERAL

ING. JOSE LUIS SALINAS GALAN



SISTEMA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE ACUÑA COAHUILA



INCIDENCIAS EN EL PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014

	SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2014	ENE-MAR	ABR-JUN	JUL-SEP	OCT-DIC	DEPRECIACION	BAJAS 2014	SALDO FINAL AL TRIMESTRE ACTUAL
ACTIVO FIJO:								
TERRENOS	\$ 1,178,172.48	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,178,172.48
EDIFICIOS	\$ 1,141,742.04	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (56,184.84)	\$ -	\$ 1,085,557.20
EQUIPO DE OFICINA	\$ 606,007.85	\$ 102,304.06	\$ 3,208.53	\$ -	\$ -	\$ (52,782.90)	\$ -	\$ 658,737.54
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,608,528.52	\$ 74,444.25	\$ 149,964.50	\$ -	\$ -	\$ (339,209.26)	\$ -	\$ 1,493,728.01
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3,845,805.04	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (361,319.82)	\$ -	\$ 3,484,485.22
HERRAMIENTA	\$ 288,009.68	\$ 20,675.12	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (24,205.32)	\$ -	\$ 284,479.48
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 125,037.67	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (6,965.82)	\$ -	\$ 118,071.85
EQUIPO DE LABORATORIO	\$ 172,150.88	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (9,888.36)	\$ -	\$ 162,262.52
EQUIPO DE MANTENIMIENTO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 263,970.78	\$ 79,347.18	\$ 97,938.77	\$ -	\$ -	\$ (74,818.98)	\$ -	\$ 366,437.77
OBRAS EN OPERACIÓN	\$ 264,888,773.46	\$ -	\$ 96,550.91	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 264,985,324.37
OBRAS EN PROCESO	\$ 25,790,921.97	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 25,790,921.97

SUMAN LAS INCIDENCIAS DEL PATRIMONIO	\$ 299,909,120.37	276,770.61	347,662.71	0.00	0.00	(925,375.28)	0.00	\$ 299,608,178.41
--------------------------------------	-------------------	------------	------------	------	------	--------------	------	-------------------

PRESIDENTE MUNICIPAL

GERENTE GENERAL

LIC. EVARISTO LENIN PEREZ RIVERA

ING. JOSE LUIS SALINAS GALAN