

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMÁN, COLIMA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DICIEMBRE 2018

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

CONCEPTO	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
EFFECTIVO (1111)	-	30,000.02
BANCOS TESORERIA (1112)	- 1,133,086.71	- 203,824.50
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS (1113)	468,626.55	1,778,171.50
FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA (1115)	406,600.86	406,600.86
DEPOSITOS EN GARANTIA (1116)	42,391.26	42,391.26
SUMA		2,053,339.14

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

BANCO	IMPORTE
BANAMEX (1112-02)	465.23
BANCO MERCANTIL DEL NORTE (1112-03)	- 95,485.52
BANCO SANTANDER (1112-04)	- 120,211.69
BANCO AFIRME (1112-05)	183,228.94
BANCO DEL BAJIO (1112-06)	- 1,101,082.89
SUMA	- 1,133,085.93

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

BANCO	IMPORTE
Banco del Bajío	-
SUMA	-

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

BANCO	IMPORTE
Bajo Fideicomiso	55,976.32
Fideicomiso Construcción Planta PTAR	350,624.54
SUMA	406,600.86

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

CONCEPTO	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (1122)	99,497.41	68,495.33
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C/P (1123)	10,023,650.45	12,376,793.84
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO (1126)	96,491.56	92,545.56
SUMA	10,219,639.42	12,537,834.73

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

CONCEPTO	IMPORTE	%
FUNCIONARIOS	6,856.01	15
OTRAS CUENTAS	92,641.40	85
SUMA	99,497.41	100