

MUNICIPIO DE PROGRESO COAHUILA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 CUARTO TRIMESTRE DE 2015

hoja 1 de 4

NOTAS DE DESGLOSE.

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Fondos revolventes para sufragar gastos menores. 0

Tesorería

Dif

Suma fondos revolventes \$0

Saldo según Libros

Saldo en libros de un fondo cancelado

Cuentas Bancarias

Banorte Recursos Propios \$ 13,466.00

Scotiabank Inverlat comunidades saludables \$ 9,924.61

Scotiabank Inverlat Recursos Propios \$ 4,012,652.88

Scotiabank Inverlat Fondo de Infraestructura \$ 113.43

Scotiabank Inverlat Fondo de Fortalecimiento \$ 122.65

scotiabank Inverlat FOPADEM \$ 4,428.15

Scotiabank Inverlat Recursos Propios \$ 53,232.13

Scotiabank Inverlat Hidrocarburos \$ 23,311,440.84

Suma efectivo en Bancos \$ 27,405,380.69

Saldo en libros de cuentas Bancarias no activas(sin saldo real) \$9,981,318.43

Saldo en Libros \$37,386,699.12

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Cuentas por Cobrar a Empleados \$ -

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

Terrenos \$ 200,000.00

Edificación no Habitacional en Proceso \$ 2,419,358.87

Edificación Habitacional en Proceso \$ 320,542.26

Construcción de Obras para abastecimiento de Aguas en Proceso \$ 109,269.79

División de Terrenos y Construcción de obras de Urbanización \$ 585,361.71

Construcción de vías de comunicación en proceso \$ 2,063,804.73

Otras Construcciones de Ingeniería Civil en Proceso \$ 126,376.04

instalaciones y Equipamiento en construcciones en Proceso \$ 18,832.57

Muebles de Oficina y Estantería \$ 707,785.83

Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información \$ 194,546.59

Otros Mobiliarios y Equipos de Administración \$ 155,964.83

Equipos y aparatos audiovisuales \$ 27,700.00

MUNICIPIO DE PROGRESO COAHUILA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 CUARTO TRIMESTRE DE 2015

hoja 2 de 4

Equipo medico y de laboratorio	\$ 5,000.00
Automoviles y Camiones	\$ 4,527,602.40
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 491,463.27
Equipo de Comunicaciòn y Telecomunicaciòn	\$ 23,130.01
Equipos de Generaciòn Elèctrica	\$ 76,494.71
otros Equipos	\$ 94,890.34
Suma	<u>\$ 12,148,123.95</u>

II) Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestìon

Impuestos	\$ 67,983.30
Derechos	\$ 5,454.94
Productos	\$ 44,021.37
Aprovechamientos	\$ 100,000.00
Ingresos de Gestìon	<u>\$ 217,459.61</u>
Otros Ingresos	
Partiipaciones	<u>\$ 10,492,731.92</u>
Suma Ingresos	<u>\$ 10,710,191.53</u>

III) Notas al Estado de Variaciòn en la Hacienda Pùblica

Resultados del Ejercicio (Ahorro)	\$ 3,213,851.89
-----------------------------------	-----------------

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo en Bancos y otros al 30 de septiembre de 2015	\$36,425,761.39
efectivo en Bancos y otros al 31 de diciembre de 2015	\$37,386,699.12

Adquisiciones de Bienes

Edificaciòn no Habitacional en Proceso	\$ 422,663.99
Construcciòn de obras para el abasto de agua	\$ 44,455.87
Construcciòn de vías de comunicaciòn	\$ 2,063,804.73
equipo de còmputo	\$ 17,300.00
Equios y aparatos audiovisuales	\$ 27,700.00
Otros equipos	\$ 94,890.34
Equipo mèdico y de laboratorio	<u>\$ 5,000.00</u>
Suma Adquisiciones	<u>\$ 2,675,814.93</u>

MUNICIPIO DE PROGRESO COAHUILA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUARTO TRIMESTRE DE 2015

hoja 3 de 4

Conciliación de los Flujos Netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro /desahorro.

Ahorro del periodo		\$ 3,213,851.89
disminución en cuentas por cobrar		<u>\$ 242,848.00</u>
 Ahorro neto		 <u><u>\$ 3,456,699.89</u></u>

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Ingresos Contables del Periodo		\$ 10,710,191.53
Ingresos Contables del Periodo no Presupuestales		\$ 5,196,248.39
FOPADEM	\$ 32.24	
Hidrocarburos	<u>\$ 5,196,216.15</u>	
Ingresos presupuestales del periodo		<u><u>\$ 5,513,943.14</u></u>

Conciliación entre Egresos presupuestarios y contables

Egresos Contables del periodo		\$ 7,496,339.64
Egresos contables del periodo no presupuestales		\$ 368,986.43
Egresos Presupuestales		\$ 7,127,353.21

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las únicas cuentas de orden que se manejan son las presupuestarias, de las cuales a continuación se presenta el detalle:

Ingresos

Los saldos que arrojan las cuentas de ingresos al final del periodo, son como sigue:

812 Ley de Ingresos por ejecutar		-\$ 46,865,101.01
814 Ley de Ingresos Devengada		\$ -
815 Ley de Ingresos Recaudada		\$ 46,865,101.01

Los saldos que arrojan las cuentas de egresos al final del periodo, son como sigue:

821 Presupuesto de Egresos Aprobado		\$ 20,370,009.06
822 Presupuesto de Egresos por Ejercer		\$ 1,329,988.30
823 Presupuesto de Egresos Modificado		\$ 4,954,581.85

824 Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 2,139,168.72
825 Presupuesto de Egresos Devengado	\$ -
826 Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 57,719.48
827 Presupuesto d Egresos Pagado	\$ 21,797,714.41

MUNICIPIO DE PROGRESO COAHUILA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 CUARTO TRIMESTRE DE 2015 hoja 4 de 4

c) Notas de Gestión.

El municipio de Progreso se encuentra localizado en la parte central del estado de Coahuila, cuenta con aproximadamente 3500 habitantes. Su actividad económica es básicamente agricultura y ganadería, cuenta también con mantos de carbón, los cuales son explotados mediante la actividad minera. Adicionalmente fueron encontrados yacimientos de gas natural y petróleo, de cuya explotación el municipio ha empezado a recibir ingresos en el presente ejercicio.

En el artículo 158G de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano del estado de Coahuila de Zaragoza, se reconoce como municipio el de Progreso.

La administración está a cargo del ayuntamiento, el cual constituye la autoridad máxima, y dispone de un órgano ejecutivo, a cargo del presidente municipal, quien es responsable ante el ayuntamiento mismo. Todo ello está regulado por el código municipal, código financiero y otros ordenamientos emanados por la Constitución Política del estado.

Consta además de un departamento de Tesorería, de Obras Públicas, DIF Municipal, Seguridad Pública, Desarrollo Social, Secretario de Ayuntamiento, Protección Civil y Cuerpo Edilicio.

El municipio tiene como Ingresos Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos, y Participaciones Sobre impuestos Federales básicamente.

Es causante como retenedor de Impuesto Sobre la Renta en pago de salarios y de Honorarios a Profesionistas, y causante del Impuesto Estatal sobre Nóminas.

Desde el ejercicio 2014, inició con la implantación del sistema de Contabilidad Gubernamental, apegándose a los lineamientos de la ley de la materia, así como a las normativas emitidas por el CONAC.

Los activos están registrados de acuerdo a su valor histórico, y no se han aplicado depreciaciones. En los estados financieros no se reconocen los efectos de la inflación en el valor de los activos, así como tampoco los pasivos contingentes.

El municipio no efectúa operaciones en moneda extranjera, ni tiene contraída Deuda Pública.