



MUNICIPIO DE COATZINTLA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE MAYO DE 2022  
 A) NOTAS DE DESGLOSE



Gobierno de  
**Coahuila**  
 Transforma para todos

Fecha de impresión: 22/06/2022

Nombre	Nota																																																																																																																																										
<b>Notas al Estado de Situación Financiera</b>																																																																																																																																											
<b>Activo</b>																																																																																																																																											
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	El saldo de efectivos y equivalentes esta compuesto por el Saldo de caja General por un monto de \$3,834,946.49 y Bancos/Tesorería compuesta por las Cuentas de Banamex, de Banorte, así como Banco Azteca. El saldo de Bancos es de \$41,038,430.05																																																																																																																																										
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>	El saldo de Cuentas por cobrar a corto plazo de \$251,383.17 corresponde a la Carpeta de Investigación 489/18 en Fiscalía General del Estado por robo. Así mismo se tiene una cuenta por cobrar por concepto de la Ministración del mes de Diciembre del Fondo de Hidrocarburos 2021 por \$460,000.00, se tiene un saldo por recuperar de cfe vía participaciones por \$3,381,878.58 Se tiene un saldo de anticipos a cuenta de sueldo de \$99,872.99 que pertenecen a trabajadores que fueron dados de baja en el ultimo semestre del año y otros que ya se estan amortizando.																																																																																																																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Código</th> <th>Nombre cuenta</th> <th>Saldo Inicial</th> <th>Debe</th> <th>Haber</th> <th>Saldo Final</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td><b>ACTIVO</b></td> <td><b>78,176,954.28</b></td> <td><b>34,631,292.58</b></td> <td><b>23,785,111.64</b></td> <td><b>89,023,135.22</b></td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>ACTIVO CIRCULANTE</td> <td>43,117,40.20</td> <td>34,276,824.81</td> <td>23,785,111.64</td> <td>53,603,453.37</td> </tr> <tr> <td>111</td> <td>Efectivo y Equivalentes</td> <td>36,844,571.93</td> <td>16,439,534.50</td> <td>8,410,729.89</td> <td>44,873,376.54</td> </tr> <tr> <td>1111</td> <td>Efectivo</td> <td>3,104,634.13</td> <td>874,922.66</td> <td>144,610.30</td> <td>3,834,946.49</td> </tr> <tr> <td>111101</td> <td>Caja General</td> <td>3,104,634.13</td> <td>874,922.66</td> <td>144,610.30</td> <td>3,834,946.49</td> </tr> <tr> <td>1112</td> <td>Bancos/Tesorería</td> <td>33,739,937.80</td> <td>15,564,611.84</td> <td>8,266,119.59</td> <td>41,038,430.05</td> </tr> <tr> <td>1112.01</td> <td>Banamex</td> <td>22,743.96</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>22,743.96</td> </tr> <tr> <td>1112.0107</td> <td>Cta.6563 Interes Hidrocarburos Sentencia</td> <td>3,437.89</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>3,437.89</td> </tr> <tr> <td>1112.0109</td> <td>Cta.54709 FISM 2021</td> <td>15,595.31</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>15,595.31</td> </tr> <tr> <td>1112.0111</td> <td>Cta. 9661 Hidrocarburos Terrestres 2021</td> <td>2,710.76</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>2,710.76</td> </tr> <tr> <td>1112.02</td> <td>BBVA Bancomer</td> <td>0.09</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.09</td> </tr> <tr> <td>1112.02.01</td> <td>Cta. 3991 Fiscales 2021</td> <td>0.09</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.09</td> </tr> <tr> <td>1112.03</td> <td>Banorte</td> <td>33,717,188.11</td> <td>13,997,032.10</td> <td>6,698,732.05</td> <td>41,015,488.16</td> </tr> <tr> <td>1112.03.02</td> <td>Ingresos Fiscales 2022 Cta. 0473</td> <td>4,219,380.61</td> <td>145,601.88</td> <td>195,330.91</td> <td>4,169,651.58</td> </tr> <tr> <td>1112.03.03</td> <td>Participaciones 2022 Cta.0484</td> <td>8,484,024.52</td> <td>2,600,240.45</td> <td>2,418,519.43</td> <td>8,665,745.54</td> </tr> <tr> <td>1112.03.04</td> <td>FORTA M UNDF 2022 Cta. 0455</td> <td>5,694,451.29</td> <td>6,952,488.92</td> <td>1,684,879.22</td> <td>10,962,060.99</td> </tr> <tr> <td>1112.03.05</td> <td>FISM 2022 Cta. 0446</td> <td>12,949,884.63</td> <td>3,543,515.65</td> <td>2,400,002.49</td> <td>14,093,397.79</td> </tr> <tr> <td>1112.03.06</td> <td>Hidrocarburos Terrestres 2022 Cta. 8075</td> <td>2,177,432.59</td> <td>555,142.76</td> <td>0.00</td> <td>2,732,575.35</td> </tr> <tr> <td>1112.03.07</td> <td>Fondo de Ahorro 2022 Cta. 8169</td> <td>192,014.47</td> <td>36.38</td> <td>0.00</td> <td>192,050.85</td> </tr> <tr> <td>1112.03.08</td> <td>INM UJERES 2022</td> <td>0.00</td> <td>200,006.06</td> <td>0.00</td> <td>200,006.06</td> </tr> <tr> <td>1112.12</td> <td>Banco Azteca</td> <td>5.64</td> <td>1,567,579.74</td> <td>1,567,387.54</td> <td>197.84</td> </tr> <tr> <td>1112.12.01</td> <td>NOMINA AZTECA 2022 CTA. 1154</td> <td>5.64</td> <td>1,567,579.74</td> <td>1,567,387.54</td> <td>197.84</td> </tr> </tbody> </table>	Código	Nombre cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final		<b>ACTIVO</b>	<b>78,176,954.28</b>	<b>34,631,292.58</b>	<b>23,785,111.64</b>	<b>89,023,135.22</b>	11	ACTIVO CIRCULANTE	43,117,40.20	34,276,824.81	23,785,111.64	53,603,453.37	111	Efectivo y Equivalentes	36,844,571.93	16,439,534.50	8,410,729.89	44,873,376.54	1111	Efectivo	3,104,634.13	874,922.66	144,610.30	3,834,946.49	111101	Caja General	3,104,634.13	874,922.66	144,610.30	3,834,946.49	1112	Bancos/Tesorería	33,739,937.80	15,564,611.84	8,266,119.59	41,038,430.05	1112.01	Banamex	22,743.96	0.00	0.00	22,743.96	1112.0107	Cta.6563 Interes Hidrocarburos Sentencia	3,437.89	0.00	0.00	3,437.89	1112.0109	Cta.54709 FISM 2021	15,595.31	0.00	0.00	15,595.31	1112.0111	Cta. 9661 Hidrocarburos Terrestres 2021	2,710.76	0.00	0.00	2,710.76	1112.02	BBVA Bancomer	0.09	0.00	0.00	0.09	1112.02.01	Cta. 3991 Fiscales 2021	0.09	0.00	0.00	0.09	1112.03	Banorte	33,717,188.11	13,997,032.10	6,698,732.05	41,015,488.16	1112.03.02	Ingresos Fiscales 2022 Cta. 0473	4,219,380.61	145,601.88	195,330.91	4,169,651.58	1112.03.03	Participaciones 2022 Cta.0484	8,484,024.52	2,600,240.45	2,418,519.43	8,665,745.54	1112.03.04	FORTA M UNDF 2022 Cta. 0455	5,694,451.29	6,952,488.92	1,684,879.22	10,962,060.99	1112.03.05	FISM 2022 Cta. 0446	12,949,884.63	3,543,515.65	2,400,002.49	14,093,397.79	1112.03.06	Hidrocarburos Terrestres 2022 Cta. 8075	2,177,432.59	555,142.76	0.00	2,732,575.35	1112.03.07	Fondo de Ahorro 2022 Cta. 8169	192,014.47	36.38	0.00	192,050.85	1112.03.08	INM UJERES 2022	0.00	200,006.06	0.00	200,006.06	1112.12	Banco Azteca	5.64	1,567,579.74	1,567,387.54	197.84	1112.12.01	NOMINA AZTECA 2022 CTA. 1154	5.64	1,567,579.74	1,567,387.54	197.84	
Código	Nombre cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final																																																																																																																																						
	<b>ACTIVO</b>	<b>78,176,954.28</b>	<b>34,631,292.58</b>	<b>23,785,111.64</b>	<b>89,023,135.22</b>																																																																																																																																						
11	ACTIVO CIRCULANTE	43,117,40.20	34,276,824.81	23,785,111.64	53,603,453.37																																																																																																																																						
111	Efectivo y Equivalentes	36,844,571.93	16,439,534.50	8,410,729.89	44,873,376.54																																																																																																																																						
1111	Efectivo	3,104,634.13	874,922.66	144,610.30	3,834,946.49																																																																																																																																						
111101	Caja General	3,104,634.13	874,922.66	144,610.30	3,834,946.49																																																																																																																																						
1112	Bancos/Tesorería	33,739,937.80	15,564,611.84	8,266,119.59	41,038,430.05																																																																																																																																						
1112.01	Banamex	22,743.96	0.00	0.00	22,743.96																																																																																																																																						
1112.0107	Cta.6563 Interes Hidrocarburos Sentencia	3,437.89	0.00	0.00	3,437.89																																																																																																																																						
1112.0109	Cta.54709 FISM 2021	15,595.31	0.00	0.00	15,595.31																																																																																																																																						
1112.0111	Cta. 9661 Hidrocarburos Terrestres 2021	2,710.76	0.00	0.00	2,710.76																																																																																																																																						
1112.02	BBVA Bancomer	0.09	0.00	0.00	0.09																																																																																																																																						
1112.02.01	Cta. 3991 Fiscales 2021	0.09	0.00	0.00	0.09																																																																																																																																						
1112.03	Banorte	33,717,188.11	13,997,032.10	6,698,732.05	41,015,488.16																																																																																																																																						
1112.03.02	Ingresos Fiscales 2022 Cta. 0473	4,219,380.61	145,601.88	195,330.91	4,169,651.58																																																																																																																																						
1112.03.03	Participaciones 2022 Cta.0484	8,484,024.52	2,600,240.45	2,418,519.43	8,665,745.54																																																																																																																																						
1112.03.04	FORTA M UNDF 2022 Cta. 0455	5,694,451.29	6,952,488.92	1,684,879.22	10,962,060.99																																																																																																																																						
1112.03.05	FISM 2022 Cta. 0446	12,949,884.63	3,543,515.65	2,400,002.49	14,093,397.79																																																																																																																																						
1112.03.06	Hidrocarburos Terrestres 2022 Cta. 8075	2,177,432.59	555,142.76	0.00	2,732,575.35																																																																																																																																						
1112.03.07	Fondo de Ahorro 2022 Cta. 8169	192,014.47	36.38	0.00	192,050.85																																																																																																																																						
1112.03.08	INM UJERES 2022	0.00	200,006.06	0.00	200,006.06																																																																																																																																						
1112.12	Banco Azteca	5.64	1,567,579.74	1,567,387.54	197.84																																																																																																																																						
1112.12.01	NOMINA AZTECA 2022 CTA. 1154	5.64	1,567,579.74	1,567,387.54	197.84																																																																																																																																						
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)</b>	No se cuenta con bienes disponibles para su transformación																																																																																																																																										
<b>Inversiones Financieras</b>	El ayuntamiento cuenta con un contrato de Fideicomiso Irrevocable Emisor de Administración y Pago Núm.. F/998 de Fecha 08 de Diciembre de 2008, celebrado entre Deutsche Bank Mexico, S.A., como fiduciario y el gobierno del Estado de Veracruz y el municipio de Coahuila como fideicomitente en la Bursatilización del 20% del Impuesto Sobre la Tenencia o Uso de Vehiculos y Banco Invex, S.A.																																																																																																																																										
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	El saldo de bienes Inmuebles se integra de la siguiente manera: Terrenos y Edificios no Habitacional así como el saldo de bienes muebles se integra por el saldo de los siguientes rubros: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo, Vehículos Y Equipo De Transporte, Equipo de Defensa y Seguridad y Maquinaria/Otros Equipos Y Herramientas.																																																																																																																																										
<b>Estimaciones y Deterioros</b>	No se cuentan con estimaciones y/o deterioro de activos a la fecha.																																																																																																																																										
<b>Otros Activos</b>	No se cuenta con otros activos circulantes y no circulante																																																																																																																																										
<b>Pasivo</b>																																																																																																																																											



MUNICIPIO DE COATZINTLA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Fecha de impresión: 22/06/2022

AL 31 DE MAYO DE 2022

	Existen Retenciones y Contribuciones por Pagar al cierre del mes por un monto de \$1,440,058.43 correspondiente al entero del impuesto de ISR del mes de noviembre y diciembre de ejercicio 2021 así como del mes de enero a mayo del 2022. Se tienen deudas y obligaciones de pago a los prestadores de servicio dejadas por la administración anterior por la cantidad de \$ 1,981,667.45, como a continuación se detalla:
	Sindicato Unico de Empleados y trabajadores "Martires del Rio Blanco" 264,500.00 Petro mar del Golfo S.A. DE C.V. 348,268.76 Alberto Esteban Vargas Rico 50,158.40 Adrian Gregorio Francisco Basilio 347,995.50 LICEC S.A. de C.V. 980,744.79
	Se tiene otras retenciones por pagar por \$213,171.23 los cuales son pensiones, cuotas sindicales y fondo de ahorro a los de sindicato. Existe una deuda por bursatilización por un monto de \$4,803,931.53 series VRZCB 08U Y VRZCB 08
Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión	
	Se tiene un monto por ingresos de Gestión por \$9,717,351.43 compuesto por de impuestos \$5,270,595.09, cuotas y aportaciones de seguridad social así como contribuciones de mejoras no tienen saldo aun, por derechos \$4,081,886.68, productos por \$207,994.12, aprovechamientos por \$156,875.54, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios no se tiene saldo aun.
	De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones se tiene un monto de \$57,004,111.26 de los cuales se tienen registrados ingresos por Participaciones \$19,176,987.15, por aportaciones \$34,821,400.00 por convenios se tiene un monto de \$200,000.00 por Programa de Fortalecimiento a la Transversalidad de la Perspectiva de Género (PFTPG), Fondos distintos de aportaciones Hidrocarburos Terrestres \$2,731,221.00, de Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones sin movimiento con \$ 74,503.11.
	De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios se obtiene un ingreso por Diferencia de Cotización de valores por 70,728.30 por amortización de la Deuda Publica.
Gastos y Otras Pérdidas	
	En cuestión de gastos de funcionamiento se tiene un monto de \$17,421,850.61 por servicios personales, materiales y suministros así como servicios generales, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios no se tiene reporte de gasto alguno.
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	
	Se tiene un saldo de Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores por \$11,335,952.85 derivado al cambio de políticas contables de los saldos de deuda pública e inventario de bienes muebles. Al cierre del mes se tuvo un desahorro del ejercicio por \$3,548,538.83

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Nombre	Nota
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Contables	
Valores	No se cuenta con valores en custodia
Emisión de obligaciones	no se tienen emisiones de obligaciones
Avales y garantías	no se cuenta con avales ni garantías
Juicios	No se cuenta con dato alguno de juicios activos al ayuntamiento





MUNICIPIO DE COATZINTLA  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE MAYO DE 2022  
 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA



Gobierno de Coahuila  
 Transforma para todos

Fecha de impresión: 22/06/2022

Nombre	Nota
01 Introducción	Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros
02 Panorama Económico y Financiero	Las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público esta operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; son mediante los recursos propios del ayuntamiento, participaciones federales así como aportaciones.
03 Autorización e Historia	Fue un poblado prehispánico; por decreto del 29 de marzo de 1940, el poblado de Coatzintla, obtiene la categoría de villa. Se localiza en la zona norte del estado, en las coordenadas 20° 29' latitud norte y 97° 28' longitud oeste, a una altura de 120 metros sobre el nivel del mar.
04 Organización y Objeto Social	Su organización se compone de un Presidente Municipal, Síndico Único, Un Regidor de mayoría relativa y 2 regidores de representación proporcional. Ejercicio fiscal 2022 Regimen Moral Sin fines lucrativos.
05 Bases de Preparación de los Estados Financieros	Las principales políticas contables seguidas por el Municipio en la preparación de los estados financieros son los siguientes:
06 Políticas de Contabilidad Significativas	Las principales políticas contables seguidas por el Municipio en la preparación de los estados financieros son los siguientes:
07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario	no se maneja moneda extranjera solo nacional
08 Reporte Analítico del Activo	

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Activos Circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 34,735,139.52</b>	<b>\$ 610,743.02</b>	<b>\$ 935,587.34</b>	<b>\$ 34,410,295.20</b>	<b>-\$ 324,844.32</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ 918,125.19	\$ 577,274.74	\$ 935,587.34	\$ 559,812.59	-\$ 358,312.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 1,462,690.96	\$ 33,468.28	\$ 0.00	\$ 1,496,159.24	\$ 33,468.28
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 7,002,966.20	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 7,002,966.20	\$ 0.00
Bienes Muebles	\$ 23,943,945.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 23,943,945.00	\$ 0.00
Activos Intangibles	\$ 14,889.18	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 14,889.18	\$ 0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Activos Diferidos	\$ 1,392,532.19	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 1,392,532.19	\$ 0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Activos no Circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Presidencia  
 COATZINTLA 2022-2025  
 Transforma para todos

L.A.E. CESAR ULISES GARCÍA VAZQUEZ  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

*firmando bajo protesta, no apruebo los estados financieros del mes de mayo porque son solo cantidades de las cuales desconozco el origen, ya que no me pasaron las ordenes de pago a firma con su respectiva comprobación*

L.A.E. EUNICE GARCÍA GARCÍA  
 SINDICA UNICA



Tesorería  
 COATZINTLA 2022-2025  
 Transforma para todos

L.C. MARIA DEL PILAR MARTINEZ GARRAN  
 TESORERA MUNICIPAL



Regiduría Segunda  
 COATZINTLA 2022-2025  
 Transforma para todos

LIC. ANGELICA GALICIA GUTIERREZ  
 REGIDORA DE HACIENDA

*... de la información en responsabilidad*