



SERVICIO AGUAS DE COMAYAGUA EXPONE LA SITUACION FINANCIERA INICIAL



CUMPLIENDO CON LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

Después del traspaso del acueducto del Sanaa a la Municipalidad, la disponibilidad financiera de SAC, inició en cero, por lo que fue necesario un préstamo, que el gobierno local en calidad de préstamo y sin intereses dotó de un capital semilla por un valor de 1, 500,000.00 lempiras que será pagado en el transcurso del año 2010.

Es importante mencionar que no había un sistema contable oficial y se trabajó empíricamente, hasta finales del 2011, con lo que se ordenó la contabilidad de Aguas de Comayagua, con lo que se puede trabajar aun con más transparencia.

El siguiente cuadro nos muestra la situación inicial del Prestador de Servicio

SITUACION FINANCIERA INICIAL

DIARIO DE BANCOS

FECHA	VOUCHER	N.CHEQUE	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	INGRESO	EGRESO	TOTAL
15/12/2009	000		Saldo inicial	Capital semilla	1.5000.000		1.5000.000
15-12-2009	000- B	Banco de Occidente	Pago de cheque	Pago de chequera		150.00	1499,850.00
16/12/2009	000-C		Banco de Occidente	Pago de Sueldos Noviembre, Horas extras nov., aguinaldo/09 y comisiones		376,638.52	1123,211.48
21/12/2009	001	38352408	INSA	VI Cancelación Consumo de Combustible		5,806.40	1117,405.08
21/12/2009	002	38352409	Bombas y Electricidad	Revisión y Reparación bomba sumergible en la Jaguita		3,000.00	1114,405.08
21/12/2009	003	38352410	Metrocafe	VI compra de computadoras e Impresoras		32,930.00	1081,475.08

FECHA	VOUCHER	N. CHEQUE	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	INGRESO	EGRESO	TOTAL
21/12/2009	004	38352411	ANULADO				1081,475.08
21/12/2009	005	38352412	Banco de Occidente	VI cancelación ajustes por error en las planillas 1 y 2		2,357.43	1079,117.65
	006		ANULADO				1079,117.65
	007		ANULADO				1079,117.65
21/12/2009	008	38352413	SOLQUIM	VI cancel productos químicos utilizados en la planta		120,200.00	958,917.65
21/12/2009	009	38352414	ECOHEM	VI cancel polímero y materiales para limpieza		31,778.00	927,139.65
21/12/2009	010	38352415	ENEE	VI cancel consumo de energía correspondiente al mes de Nov/09		214,491.81	712,647.84
21/12/2009	011	38352416	Dirección Ejecutiva de Ingresos	VI cancel Matricula de vehículos y Motos correspondiente al 2009		6,280.00	706,367.84
21/12/2009	012	38352417	Ferretería Billy	VI cancel Materiales del mes de Noviembre 2009		20,324.00	686,043.84
21/12/2009	013	38352418	Maquinas	VI cancel repuestos para rep de vehículo chevrolet s-10		32,600.00	653,443.84

FECHA	VAUCHER	N.CHEQUE	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	INGRESOS	EGRESOS	TOTAL
21/12/2009	014	38352419	Bayron Lennin Medina	VI anticipo para gastos en celebración Navideña 2009		10,000.00	643,443.84
23/12/2009	015	38352420	Banco de Occidente	VI cancel Planilla No 5		360,700.32	282,743.52
23/12/2009	016	deb	Banco de Occidente	VI debitado por aplicación de planillas de ajuste y No 5		560.00	282,183.52
23/12/2009	017	38352421	HONDUTEL	VI cancel serv telefónico del mes noviembre 2009		2,754.98	279,428.54
23/12/2009	018	38352422	Dirección Ejecutiva de Ingresos	VI Cancel impuestos deducidos al Ing. Reinerio de Oct. Y Nov. 2009		5,208.33	274,220.21
23/12/2009	019	38352423	DECOM	VI cancelación Papelería y útiles varios		11,292.50	262,927.71
23/12/2009	020	38352424	Industria Bloquera del Cid	VI cancelación alquiler de una hora de retroexcavadora		600.00	262,327.71
23/12/2009	021	38352425	Fabrica de Bloques el Boulevard	VI cancel cajas de concreto		9,860.00	252,467.71
23/12/2009	022	38352426	BMART	VI para la compra de Computadora portátil		22,440.00	230,027.71
29/12/2009	023	38352427	Doris Margarita Machuca	VI apertura de Caja Chica		1,500.00	228,527.71
29/12/2009	024	38352428	Bayron Lennin Medina	VI compra Tarjetas Pre-Pago		3,000.00	225,527.71
29/12/2009	025	dep	Servicio Aguas de Comayagua	VI ingreso por captación del servicio	334,576.69		560,104.40
			TOTAL				560,104.40

INFORME FINANCIERO
CORRESPONDIENTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

INGRESOS			-	SALDO ANTERIOR	DICIEMBRE	ACUMULADO	
	Fondos SAC		-	1834,576.69	1834,576.69		
TOTALES				1834,576.69	1834,576.69		
EGRESOS						1262,972.29	
				SALDO ANTERIOR	DICIEMBRE	ACUMULADO	
			-				
	Fondos SAC		-	1262,972.29	1262,972.29		1262,972.29
		10000 Servicios Personales	-	743,884.58	743,884.58		743,884.58
		20000 Servicios No Personales	-	264,456.81	264,456.81		264,456.81
		30000 Otros Insumos	-	199,260.90	199,260.90		199,260.90
		40000 Bienes Capitalizables		55,370.00	55,370.00		55,370.00
			-				
TOTALES					1262,972.29	1262,972.29	

ANTICIPOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS				11,500.00
	SALDO ANTERIOR	DICIEMBRE	ACUMULADO	
Fondos SAC		11,500.00	11,500.00	
RESUMEN				
DEFICIT / SUPERAVIT	MES ANTERIOR	DICIEMBRE	ACUMULADO	
	560,104.40	560,104.40	560,104.40	
Fondos SAC		560,104.40	560,104.40	
			560,104.40	