

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE OCTUBRE DE 2021



CON EL PROPOSITO DE DAR CUMPLIMIENTO A LOS ARTICULOS 46 Y 49 DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, ACOMPAÑAMOS LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CUYOS RUBROS ASI LO REQUIEREN , TENIENDO PRESENTE LOS POSTULADOS DE REVELACION SUFICIENTE E IMPORTANCIA RELATIVA CON LA FINALIDAD DE DETALLAR LA INFORMACION PARA MAYOR UTILIDAD.

NOTAS DE DESGLOSE

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

**ACTIVO
 EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

QUEDA INTEGRADO POR UN SALDO EN CAJA Y BANCOS \$ 894,485.74

CAJA	13,298.65
BANORTE CTA 1044201080	122,464.74
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	562,471.86
BANORTE CTA 1137151229	155,075.22
BANCO AZTECA	41,175.27

SALDO EN CAJA DE \$6,668.57 CORRESPONDE A LA COBRANZA DEL DIA Y QUE SE DEPOSITA AL SIGUIENTE DIA HABIL.

SE DEJA VIGENTE LA CUENTA DEL EJERCICIO 2019 Y 2020 DEBIDO AL SALDO EN CUENTA Y A LOS TRAMITES DE DEVOLUCIÓN DE IVA

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 478,266.47

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	15,996.84
DEUDORES DIVERSOS	14,581.50
OTROS DERECHOS A RECIBIR	447,688.13

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS LA COMPRENDE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

* LAS CUENTAS POR COBRAR ESTAN INTEGRADAS POR LOS IMPORTES DE LAS FACTURAS EXPEDIDAS A ALGUNOS USUARIOS DE AGUA POTABLE Y QUE SE ESPERA RECIBIR EL PAGO CORRESPONDIENTE POR LA CANTIDAD DE: \$15,996.84

** EL IMPORTE DE DEUDORES DIVERSOS : ESTA INTEGRADO POR EL IMPORTE PENDIENTE DE DEPOSITAR POR LA COBRANZA REALIZADA EN LAS TIENDAS OXXO POR LA CANTIDAD DE \$13,918.77 Y EL IMPORTE DE \$640.38 CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZA EN BACO AZTECA..ASI TAMBIEN EL IMPORTE DE \$22.35 COMO FONDO REVOLVENTE.

*** LA CUENTA CORRESPONDIENTE A OTROS DERECHOS A RECIBIR CONSIDERA LOS SALDOS CORRESPONDIENTES A LOS SALDOS DE IVA A FAVOR A LOS QUE EL ORGANISMO OPERADOR TIENE DERECHO A SOLICITAR LA DEVOLUCIÓN, ASÍ COMO EL SALDO DEL SUBSIDIO AL EMPLEO QUE SE ACREDITA MENSUALMENTE CONTRA EL ISR RETENIDO CADA MES Y EL SALDO DE IVA POR ACREDITAR, DE LAS FACTURACIONES PROVISIONADAS PENDIENTES DE PAGO.

EN INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

\$ 2,713,538.57

TERRENOS	68,000.00
Muebles de Oficina y Estantería	41,293.05
Muebles excepto de oficina y estantería	3,486.12
Equipo de computo y de tecnología de la informació	223,108.08
Equipos y aparatos audiovisuales	22,040.56
Cámaras fotográficas y de vídeo	12,640.94
Equipo Educativo y Recreativo	15,074.20
Vehículos y equipo de transporte	1,131,592.52
Otros equipos de transporte	113,016.37
Equipos y Aparatos de Comunicación y Telecomunicac	45,348.49
Equipos generación electrica aparatos y accesorios	150,689.65
Herramientas y maquinas herramientas	149,874.47
Otros equipos, maquinaria o herramientas	1,888,396.11
Activos Intangibles	11,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	-1,162,984.92

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA, NO SE HIZO LA ADQUISICION DE NINGUN ACTIVO



CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE OCTUBRE DE 2021



PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 74,992.13
Servicios por Pagar a Corto Plazo	-
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	23,586.74
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto P	24,153.76
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	27,251.63
Pasivos diferidos a Corto Plazo	-
Otros Pasivos Circulantes	-

LOS SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR LA CANTIDAD DE \$ 0.00

**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO POR LA CANTIDAD DE

Servicio los Cues sa de cv	8,004.84	Comercializadora Allfind	2,945.01
Miguel Angel Islas Carrillo	4,235.16	Grupo Cipriano SC de RL de CV	2,215.60
Humberta Flores Damian	1,936.00	Isai Torres Hernandez	4,250.13

** RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$24,153.76 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE SEPTIEMBRE

** OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$27,251.63 QUE CORRESPONDE A LOS DEPOSITOS EN EL ESTADO DE CUENTA COMO PAGO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE NO FACTURADOS AL CIERRE DEL PERIODO POR NO SER DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS DEBIDO A LA FALTA DE DATOS EN LAS TRANSFERENCIAS BANCARIAS.

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

EL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN LA CUENTA DE VENTA DE BIENES O SERVICIOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS CORRESPONDE AL RECURSO QUE SE HA CAPTADO DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO ASI MISMO SE CONSIDERAN LOS PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE QUE SON LOS INGRESOS POR LA GENERACION DE RENDIMIENTOS.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE EL RESULTADO DEL EJERCICIO PRESENTA UN AHORRO, SIN EMBARGO ES NECESARIO CONSIDERAR QUE DICHO RESULTADO NO CONTEMPLA LAS EROGACIONES O INGRESOS QUE SE REALIZAN POR CONCEPTO DEL PAGO DE IVA EN CADA UNA DE LAS PARTIDAS DE GASTOS E INGRESOS , POR LO QUE EL AHORRO QUE SE PRESENTA ES MERAMENTE CONTABLE Y DIFIERE AL PRESUPUESTAL.

3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE AFECTAN LAS CUENTAS DE RESULTADO.

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EN EL PRESENTE MES EL ORIGEN DE LOS RECURSOS OBTENIDOS UNICAMENTE CORRESPONDEN A RECURSOS PROPIOS CAPTADOS ASI MISMO LA APLICACIÓN SE REALIZO A GASTO CORRIENTE Y GASTO DE CAPITAL.





5 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al 01 Octubre al 31 de Octubre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$	831,968.46
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$	-
	Incremento por variación de inventarios	\$	-
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-
	Disminución del exceso de provisiones	\$	-
	Otros ingresos y beneficios varios	\$	-
	Otros ingresos contables no presupuestarios	\$	-
Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	48,948.86
	Productos de capital	\$	-
	Aprovechamientos capital	\$	-
	Ingresos derivados de financiamientos	\$	-
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$	48,948.86
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	783,019.60

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente al 01 Octubre al 31 de Octubre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	756,830.88
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$	68,549.75
	Mobiliario y equipo de administración	\$	-
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	-
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-
	Vehículos y equipo de transporte	\$	-
	Equipo de defensa y seguridad	\$	-
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	-
	Activos biológicos	\$	-
	Bienes inmuebles	\$	-
	Activos intangibles	\$	-
	Obra pública en bienes propios	\$	-
	Acciones y participaciones de capital	\$	-
	Compra de títulos y valores	\$	-
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$	-
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$	-
	Amortización de la deuda pública	\$	-
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$	-
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$	68,549.75
3. Más gastos contables no presupuestales		\$	4,880.06
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	-
	Provisiones	\$	-
	Disminución de inventarios	\$	-
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-
	Aumento por insuficiencia de provisiones	\$	-
	Otros Gastos	\$	-
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$	4,880.06
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$	693,161.19



CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2021



NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA EN EL PRESENTE MES

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ENTE PUBLICO, PROVEEN DE INFORMACIÓN FINANCIERA A LOS PRINCIPALES USUARIOS DE LA MISMA, EL OBJETO DEL PRESENTE DOCUMENTO ES LA REVELACION DEL CONTEXTO Y DE LOS ASPECTOS ECONOMICOS FINANCIEROS MAS RELEVANTES QUE INFLUYERON EN LAS DECISIONES DEL PERIODO Y QUE SON CONSIDERADOS EN LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LA MAYOR COMPRENSION DE LOS MISMOS Y SUS PARTICULARIDADES. DE ESTA MANERA SE EXPONEN LAS POLITICAS QUE PODRIAN AFECTAR LA TOMA DE DECISIONES EN PERIODOS POSTERIORES.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO


**** NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.**

SE INFORMA QUE SE REALIZAN CAMBIOS DE PERSONAL EN EL ADMINISTRATIVA, AREA COMERCIAL Y ÁREA TÉCNICA, AFECTANDO LA OPERATIVIDAD DEL

ORGANISMO ASÍ COMO LAS EROGACIONES DE PAGOS DE FINIQUITOS QUE NO SE TENIAN PRESUPUESTADOS.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION Y/O LOS RESULTADOS DE CAPASMIH, AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS Y ASI MISMO ASUMIMOS LA RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"

ELABORO	REVISÓ
	
L.C. KAREN LIZBETH TREJO MARTINEZ DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAPASMIH	ING. JUAN DANIEL HERNANDEZ ARROYO DIRECTOR GENERAL DE LA CAPASMIH

Vo. Bo.

L.D. CATALINA CHARREZ RAFAEL COMISARIO DE LA CAPASMIH



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

CON EL PROPOSITO DE DAR CUMPLIMIENTO A LOS ARTICULOS 46 Y 49 DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, ACOMPAÑAMOS LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CUYOS RUBROS ASI LO REQUIEREN , TENIENDO PRESENTE LOS POSTULADOS DE REVELACION SUFICIENTE E IMPORTANCIA RELATIVA CON LA FINALIDAD DE DETALLAR LA INFORMACION PARA MAYOR UTILIDAD.

NOTAS DE DESGLOSE

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

**ACTIVO
EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

QUEDA INTEGRADO POR UN SALDO EN CAJA Y BANCOS \$ 1,173,402.06

CAJA	9,197.89
BANORTE CTA 1044201080	123,016.87
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	607,654.89
BANORTE CTA 1137151229	384,076.87
BANCO AZTECA	49,455.54

EL SALDO EN CAJA DE \$9,197.89 CORRESPONDE A LA COBRANZA DEL DIA Y QUE SE DEPOSITA AL SIGUIENTE DIA HABIL.

SE DEJA VIGENTE LA CUENTA DEL EJERCICIO 2019 Y 2020 DEBIDO AL SALDO EN CUENTA Y A LOS TRAMITES DE DEVOLUCIÓN DE IVA

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 476,460.51

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,872.75
DEUDORES DIVERSOS	14,062.87
OTROS DERECHOS A RECIBIR	447,524.89

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS LA COMPRENDE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

* LAS CUENTAS POR COBRAR ESTAN INTEGRADAS POR LOS IMPORTES DE LAS FACTURAS EXPEDIDAS A ALGUNOS USUARIOS DE AGUA POTABLE Y QUE SE ESPERA RECIBIR EL PAGO CORRESPONDIENTE POR LA CANTIDAD DE: \$14,872.75

** EL IMPORTE DE DEUDORES DIVERSOS : ESTA INTEGRADO POR EL IMPORTE PENDIENTE DE DEPOSITAR POR LA COBRANZA REALIZADA EN LAS TIENDAS OXXO POR LA CANTIDAD DE \$13,457.83 Y 0 POR EL IMPORTE DE CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZA EN BACO AZTECA..ASI TAMBIEN EL IMPORTE DE \$605.04 COMO FONDO REVOLVENTE.

*** LA CUENTA CORRESPONDIENTE A OTROS DERECHOS A RECIBIR CONSIDERA LOS SALDOS CORRESPONDIENTES A LOS SALDOS DE IVA A FAVOR A LOS QUE EL ORGANISMO OPERADOR TIENE DERECHO A SOLICITAR LA DEVOLUCIÓN, ASÍ COMO EL SALDO DEL SUBSIDIO AL EMPLEO QUE SE ACREDITA MENSUALMENTE CONTRA EL ISR RETENIDO CADA MES Y EL SALDO DE IVA POR ACREDITAR, DE LAS FACTURACIONES PROVISIONADAS PENDIENTES DE PAGO.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS \$ 22,504.00

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

ANT A PROV POR ADQ DE BIENES Y SERV A CTO PZO	22,504.00
	-
	-

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

* LAS CUENTAS ANT A PROV POR ADQ DE BIENES Y SERV A CTO PZO ESTAN INTEGRADAS POR LOS IMPORTES DE: \$22,504.00

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

\$ 2,713,538.57

TERRENOS	68,000.00
Muebles de Oficina y Estantería	41,293.05
Muebles excepto de oficina y estantería	3,486.12
Equipo de computo y de tecnología de la informació	223,108.08
Equipos y aparatos audiovisuales	22,040.56
Cámaras fotográficas y de video	12,640.94
Equipo Educativo y Recreativo	15,074.20
Vehículos y equipo de transporte	1,131,592.52
Otros equipos de transporte	113,016.37
Equipos y Aparatos de Comunicación y Telecomunicac	45,348.49
Equipos generación electrica aparatos y accesorios	150,689.65
Herramientas y maquinas herramientas	149,874.47
Otros equipos, maquinaria o herramientas	1,888,396.11
Activos Intangibles	11,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	-1,162,984.92



DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA, NO SE HIZO LA ADQUISICION DE NINGUN ACTIVO

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021



PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 90,155.78
Servicios por Pagar a Corto Plazo	3,379.17
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	22,441.74
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto P	37,788.03
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,030.72
Pasivos diferidos a Corto Plazo	-
Otros Pasivos Circulantes	2,516.12

LOS SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR LA CANTIDAD DE \$ 3,379.17

****PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO POR LA CANTIDAD DE**

Servicio los Cues sa de cv	12,013.73	Comercializadora Allfind	2,945.01
Maria del Socorro Alicia Aguirre Salazar	4,400.60	Lizbeth Pedraza Quijada	2,076.40
Humberta Flores Damian	1,006.00		

**** RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$37,788.03 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE SEPTIEMBRE**

**** OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$24,030.72 QUE CORRESPONDE A LOS DEPOSITOS EN EL ESTADO DE CUENTA COMO PAGO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE NO FACTURADOS AL CIERRE DEL PERIODO POR NO SER DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS DEBIDO A LA FALTA DE DATOS EN LAS TRANSFERENCIAS BANCARIAS.**

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

EL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN LA CUENTA DE VENTA DE BIENES O SERVICIOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS CORRESPONDE AL RECURSO QUE SE HA CAPTADO DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO ASI MISMO SE CONSIDERAN LOS PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE QUE SON LOS INGRESOS POR LA GENERACION DE RENDIMIENTOS.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE EL RESULTADO DEL EJERCICIO PRESENTA UN AHORRO, SIN EMBARGO ES NECESARIO CONSIDERAR QUE DICHO RESULTADO NO CONTEMPLA LAS EROGACIONES O INGRESOS QUE SE REALIZAN POR CONCEPTO DEL PAGO DE IVA EN CADA UNA DE LAS PARTIDAS DE GASTOS E INGRESOS , POR LO QUE EL AHORRO QUE SE PRESENTA ES MERAMENTE CONTABLE Y DIFIERE AL PRESUPUESTAL.

3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE AFECTAN LAS CUENTAS DE RESULTADO.

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EN EL PRESENTE MES EL ORIGEN DE LOS RECURSOS OBTENIDOS UNICAMENTE CORRESPONDEN A RECURSOS PROPIOS CAPTADOS ASI MISMO LA APLICACIÓN SE REALIZO A GASTO CORRIENTE Y GASTO DE CAPITAL.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021

5 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al 01 Noviembre al 30 de Noviembre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 1,004,342.12
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ -
Incremento por variación de inventarios	\$ -	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ -	
Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 66,966.98
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 66,966.98	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 937,375.14

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente al 01 Noviembre al 30 de Noviembre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 707,574.47
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 57,864.25
Mobiliario y equipo de administración	\$ -	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículos y equipo de transporte	\$ -	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ -	
Obra pública en bienes propios	\$ -	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda pública	\$ -	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ 57,864.25	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 3,214.21
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ -	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 3,214.21	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 652,924.43

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021



NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA EN EL PRESENTE MES

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ENTE PUBLICO, PROVEEN DE INFORMACIÓN FINANCIERA A LOS PRINCIPALES USUARIOS DE LA MISMA, EL OBJETO DEL PRESENTE DOCUMENTO ES LA REVELACION DEL CONTEXTO Y DE LOS ASPECTOS ECONOMICOS FINANCIEROS MAS RELEVANTES QUE INFLUYERON EN LAS DECISIONES DEL PERIODO Y QUE SON CONSIDERADOS EN LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LA MAYOR COMPRESION DE LOS MISMOS Y SUS PARTICULARIDADES. DE ESTA MANERA SE EXPONEN LAS POLITICAS QUE PODRIAN AFECTAR LA TOMA DE DECISIONES EN PERIODOS POSTERIORES.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

**** NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.**

SE INFORMA QUE SE REALIZAN CAMBIOS DE PERSONAL EN EL ADMINISTRATIVA, AREA COMERCIAL Y ÁREA TÉCNICA, AFECTANDO LA OPERATIVIDAD DEL

ORGANISMO ASÍ COMO LAS EROGACIONES DE PAGOS DE FINIQUITOS QUE NO SE TENIAN PRESUPUESTADOS.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION Y/O LOS RESULTADOS DE CAPASMIH, AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS Y ASI MISMO ASUMIMOS LA RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"

ELABORÓ	REVISÓ
	
L.C. KAREN LIZBETH TREJO MARTINEZ DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAPASMIH	ING. JUAN DANIEL HERNANDEZ ARROYO DIRECTOR GENERAL DE LA CAPASMIH

Vo. Bo.

LIC. JOSE DE JESUS BARRERA MORENO COMISARIO DE LA CAPASMIH

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



CON EL PROPOSITO DE DAR CUMPLIMIENTO A LOS ARTICULOS 46 Y 49 DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, ACOMPAÑAMOS LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CUYOS RUBROS ASI LO REQUIEREN , TENIENDO PRESENTE LOS POSTULADOS DE REVELACION SUFICIENTE E IMPORTANCIA RELATIVA CON LA FINALIDAD DE DETALLAR LA INFORMACION PARA MAYOR UTILIDAD.

NOTAS DE DESGLOSE

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

QUEDA INTEGRADO POR UN SALDO EN CAJA Y BANCOS \$ 855,417.28

CAJA	1,000.00
BANORTE CTA 1044201080	123,142.93
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	609,286.26
BANORTE CTA 1137151229	066,934.85
BANCO AZTECA	55,053.24

EL SALDO EN CAJA DE \$1,000 CORRESPONDE A LA CAJA CHICA

-- DEJA VIGENTE LA CUENTA DEL EJERCICIO 2019 Y 2020 DEBIDO AL SALDO EN CUENTA Y A LOS TRAMITES DE DEVOLUCIÓN DE IVA

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 476,615.06

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0,000.00
DEUDORES DIVERSOS	15,232.53
OTROS DERECHOS A RECIBIR	461,382.53

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS LA COMPRENDE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

* LAS CUENTAS POR COBRAR ESTAN INTEGRADAS POR LOS IMPORTES DE LAS FACTURAS EXPEDIDAS A ALGUNOS USUARIOS DE AGUA POTABLE Y QUE SE ESPERA RECIBIR EL PAGO CORRESPONDIENTE POR LA CANTIDAD DE: \$0.00

** EL IMPORTE DE DEUDORES DIVERSOS : ESTA INTEGRADO POR EL IMPORTE PENDIENTE DE DEPOSITAR POR LA COBRANZA REALIZADA EN LAS TIENDAS OXXO POR LA CANTIDAD DE \$14,988.93 Y 243.60 POR EL IMPORTE DE CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZA EN BACO AZTECA..

*** LA CUENTA CORRESPONDIENTE A OTROS DERECHOS A RECIBIR CONSIDERA LOS SALDOS CORRESPONDIENTES A LOS SALDOS DE IVA A FAVOR A LOS QUE EL ORGANISMO OPERADOR TIENE DERECHO A SOLICITAR LA DEVOLUCIÓN, ASÍ COMO EL SALDO DEL SUBSIDIO AL EMPLEO QUE SE ACREDITA MENSUALMENTE CONTRA EL ISR RETENIDO CADA MES Y EL SALDO DE IVA POR ACREDITAR, DE LAS FACTURACIONES PROVISIONADAS PENDIENTES DE PAGO.

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES \$ 2,446,957.29

TERRENOS	68,000.00
Muebles de Oficina y Estantería	41,293.05
Muebles excepto de oficina y estantería	3,486.12
Equipo de computo y de tecnología de la informació	223,108.08
Equipos y aparatos audiovisuales	22,040.56
Cámaras fotográficas y de video	12,640.94
Equipo Educativo y Recreativo	15,074.20
Vehículos y equipo de transporte	1,131,592.52
Otros equipos de transporte	113,016.37
Equipos y Aparatos de Comunicación y Telecomunicac	45,348.49
Equipos generación eléctrica aparatos y accesorios	150,689.65
Herramientas y maquinas herramientas	149,874.47
Otros equipos, maquinaria o herramientas	1,888,396.11
Activos Intangibles	11,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	-1,429,566.20

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA, NO SE HIZO LA ADQUISICION DE NINGUN ACTIVO

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 72,037.63
Servicios por Pagar a Corto Plazo	-
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto P	52,530.65
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-
Pasivos diferidos a Corto Plazo	19,506.98
Otros Pasivos Circulantes	-

** LOS SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR LA CANTIDAD DE \$ 0.00

**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO POR LA CANTIDAD DE \$ 0.00

** RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$52,530.65 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE SEPTIEMBRE

** OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$19,506.98 QUE CORRESPONDE A LOS DEPOSITOS EN EL ESTADO DE CUENTA COMO PAGO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE NO FACTURADOS AL CIERRE DEL PERIODO POR NO SER DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS DEBIDO A LA FALTA DE DATOS EN LAS TRANSFERENCIAS BANCARIAS.

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

EL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN LA CUENTA DE VENTA DE BIENES O SERVICIOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS CORRESPONDE AL RECURSO QUE SE HA CAPTADO DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO ASI MISMO SE CONSIDERAN LOS PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE QUE SON LOS INGRESOS POR LA GENERACION DE RENDIMIENTOS.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE EL RESULTADO DEL EJERCICIO PRESENTA UN AHORRO, SIN EMBARGO ES NECESARIO CONSIDERAR QUE DICHO RESULTADO NO CONTEMPLA LAS EROGACIONES O INGRESOS QUE SE REALIZAN POR CONCEPTO DEL PAGO DE IVA EN CADA UNA DE LAS PARTIDAS DE GASTOS E INGRESOS , POR LO QUE EL AHORRO QUE SE PRESENTA ES MERAMENTE CONTABLE Y DIFIERE AL PRESUPUESTAL.

3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE AFECTAN LAS CUENTAS DE RESULTADO.

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EN EL PRESENTE MES EL ORIGEN DE LOS RECURSOS OBTENIDOS UNICAMENTE CORRESPONDEN A RECURSOS PROPIOS CAPTADOS ASI MISMO LA APLICACIÓN SE REALIZO A GASTO CORRIENTE Y GASTO DE CAPITAL.




5 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al 01 Diciembre al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$	749,682.01
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$	-
Incremento por variación de inventarios	\$	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-	
Disminución del exceso de provisiones	\$	-	
Otros ingresos y beneficios varios	\$	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$	-	
Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	50,807.85
Productos de capital	\$	-	
Aprovechamientos capital	\$	-	
Ingresos derivados de financiamientos	\$	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$	50,807.85	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	698,874.16

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente al 01 Diciembre al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	779,024.88
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$	67,717.42
Mobiliario y equipo de administración	\$	-	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-	
Vehículos y equipo de transporte	\$	-	
Equipo de defensa y seguridad	\$	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	-	
Activos biológicos	\$	-	
Bienes inmuebles	\$	-	
Activos intangibles	\$	-	
Obra pública en bienes propios	\$	-	
Acciones y participaciones de capital	\$	-	
Compra de títulos y valores	\$	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$	-	
Amortización de la deuda pública	\$	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$	67,717.42	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$	3,050.95
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	-	
Provisiones	\$	-	
Disminución de inventarios	\$	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$	-	
Otros Gastos	\$	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$	3,050.95	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$	714,358.41



CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA EN EL PRESENTE MES

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ENTE PUBLICO, PROVEEN DE INFORMACIÓN FINANCIERA A LOS PRINCIPALES USUARIOS DE LA MISMA, EL OBJETO DEL PRESENTE DOCUMENTO ES LA REVELACION DEL CONTEXTO Y DE LOS ASPECTOS ECONOMICOS FINANCIEROS MAS RELEVANTES QUE INFLUYERON EN LAS DECISIONES DEL PERIODO Y QUE SON CONSIDERADOS EN LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LA MAYOR COMPRESION DE LOS MISMOS Y SUS PARTICULARIDADES. DE ESTA MANERA SE EXPONEN LAS POLITICAS QUE PODRIAN AFECTAR LA TOMA DE DECISIONES EN PERIODOS POSTERIORES.


2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

**** NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS. SE INFORMA QUE SE REALIZAN CAMBIOS DE PERSONAL EN EL ADMINISTRATIVA, AREA COMERCIAL Y ÁREA TÉCNICA, AFECTANDO LA OPERATIVIDAD DEL**

ORGANISMO ASÍ COMO LAS EROGACIONES DE PAGOS DE FINIQUITOS QUE NO SE TENIAN PRESUPUESTADOS.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION Y/O LOS RESULTADOS DE CAPASMIH, AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS Y ASI MISMO ASUMIMOS LA RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"

ELABORÓ



L.C. KAREN LIZBETH TREJO MARTINEZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAPASMIH

REVISÓ



ING. JUAN DANIEL HERNANDEZ ARROYO
DIRECTOR GENERAL DE LA CAPASMIH

Vo. Bo.



LIC. JOSE DE JESUS BARRERA MORENO
COMISARIO DE LA CAPASMIH

