



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** \$ 1,894,953.40

CAJA	78,588.20
BANORTE CTA 1044201080	135,155.55
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	819,640.73
BANORTE CTA 1137151229	77,493.79
BANORTE CTA 1174742743	693,558.53
BANCO AZTECA	90,516.60

EL SALDO EN CAJA DE \$78,588.20 CORRESPONDE A LA CAJA CHICA, INGRESOS QUE NO FUERON DEPOSITADOS EN EL MES.

SE DEJA VIGENTE LA CUENTA DEL EJERCICIO 2019 , 2020, Y 2021 DEBIDO AL SALDO EN CUENTA Y A LOS TRAMITES DE DEVOLUCIÓN DE IVA

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES** \$ 561,693.82

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	26,800.21
DEUDORES DIVERSOS	20,774.82
OTROS DERECHOS A RECIBIR	514,118.79

**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: \$26,800.21

\*\* 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 \$14,940.45 Y 1,270.20 POR EL IMPORTE DE CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZA EN BACO AZTECA, ASI COMO EL FONDO REVOLVENTE POR \$ 4,564.17

\*\*\* 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** \$ 8,000.01

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

Ant a Prov por Adq de Bienes y Svicio a Cto Pzo	8,000.01
---	----------

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

LA CUENTA LA COMPRENDE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

\* LAS CUENTAS ANT A PROV ESTAN INTEGRADAS POR LOS IMPORTES CORRESPONDIENTE POR LA CANTIDAD DE: \$0.01 A SERVICIOS EL NITH, Y 8,000 POR DEVOLUCION DE UN PAGO A PROVEEDOR

**BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES** \$ 2,243,408.99

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
Equipo de Administración	21,000.00
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	31,464.84
Equipos generación electrica aparatos y accesorios	150,689.65
Herramientas y maquinas herramientas	149,874.47
Otros equipos, maquinaria o herramientas	1,625,760.30
Activos Intangibles	11,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	-1,377,595.04

DURANTE EL PERIODO SE INFORMA QUE NO SE ADQUIRIO NADA DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

**CAPASMIH**  
**COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 AL 30 DE ABRIL DE 2022



**PASIVO**

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 88,098.64
Servicios por Pagar a Corto Plazo	-
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	16,953.40
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto P	47,662.55
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,482.69
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 \$ 16953.40, A COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV

\*\* RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$12,154.31 CORRESPONDIENTE A IVA TRASLADADO, \$35,257.70 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE MARZO, \$ 0.06 ISR SERV PROF,\$ .50 IVA RET, \$250.10 AJUSTE A SUBSIDIO AL EMPLEO

\*\* OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$23,482.69 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.

\*\* OTROS PASIVOS CIRCULANTES CORRESPONDEN A LAS RETENCIONES VOLUNTARIAS DE DE EMPLEADOS

**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.



**CAPASMIH**  
**COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 AL 30 DE ABRIL DE 2022



**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 de Abril al 30 de Abril de 2022**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 879,057.89</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$ -</b>
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	\$ -	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 55,596.88</b>
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 55,596.88	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 823,461.01</b>

**COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente al 01 de Abril al 30 de Abril de 2022**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 912,128.94</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 73,714.60</b>
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 publica	\$ -	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ 73,714.60	
	\$ -	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ 124.14</b>
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	\$ 124.14	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 838,538.48</b>



**CAPASMIH**  
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
AL 30 DE ABRIL DE 2022



**NOTAS DE MEMORIA**

NO APLICA EN EL PRESENTE MES

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

**1. 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.**

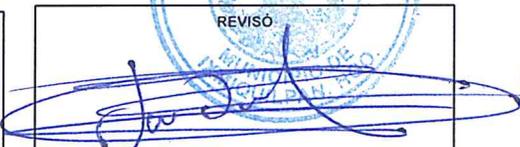
**"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION Y/O LOS RESULTADOS DE CAPASMIH, AFIRMANDO SER LEGALMENTE RESPONSABLES DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS Y ASI MISMO ASUMIMOS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

ELABORÓ



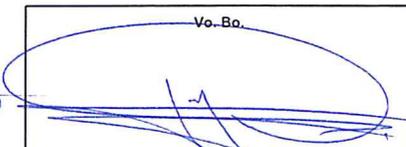
L.C. KAREN LIZBETH TREJO MARTINEZ  
DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAPASMIH

REVISÓ



ING. JUAN DANIEL HERNANDEZ ARROYO  
DIRECTOR GENERAL DE LA CAPASMIH

Vo.Bo.



LIC. JOSE DE JESUS BARRERA MORENO  
COMISARIO DE LA CAPASMIH



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** \$ 1,755,701.97

CAJA	50,608.10
BANORTE CTA 1044201080	135,395.55
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	821,499.96
BANORTE CTA 1137151229	78,704.38
BANORTE CTA 1174742743	569,330.88
BANCO AZTECA	100,163.10

EL SALDO EN CAJA DE \$50,608.10 CORRESPONDE A LA CAJA CHICA, INGRESOS QUE NO FUERON DEPOSITADOS EN EL MES.

SE DEJA VIGENTE LA CUENTA DEL EJERCICIO 2019 , 2020, Y 2021 DEBIDO AL SALDO EN CUENTA Y A LOS TRAMITES DE DEVOLUCIÓN DE IVA

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES** \$ 590,128.30  
 LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	30,828.68
DEUDORES DIVERSOS	17,044.84
OTROS DERECHOS A RECIBIR	542,254.78

**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: \$30,828.68

\*\* 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 \$14,632.01 Y 1,467.40 POR EL IMPORTE DE CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZA EN BACO AZTECA, ASI COMO EL FONDO REVOLVENTE POR \$ 945.43

\*\*\* 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** \$ 0.02  
 LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

Ant a Prov por Adq de Bienes y Svco a Cto Pzo	0.02
---	------

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

LA CUENTA LA COMPRENDE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

\* LAS CUENTAS ANT A PROV ESTAN INTEGRADAS POR LOS IMPORTES CORRESPONDIENTE POR LA CANTIDAD DE: \$0.02 A SERVICIOS EL NITH

**BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES**

\$ 2,243,408.99

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
Equipo de Administración	21,000.00
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	31,464.84
Equipos generación eléctrica aparatos y accesorios	150,689.65
Herramientas y maquinas herramientas	149,874.47
Otros equipos, maquinaria o herramientas	1,625,760.30
Activos Intangibles	11,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	-1,377,595.04



*[Handwritten signature]*

DURANTE EL PERIODO SE INFORMA QUE NO SE ADQUIRIO NADA DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

**CAPASMIH**  
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



AL 31 DE MAYO DE 2022

**PASIVO**

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 88,064.43
Servicios por Pagar a Corto Plazo	-
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,999.99
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto P	47,717.33
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	28,347.11
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 \$ 11,999.99, A ESTEBAN ARELLANO PONCE

\*\* RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$12,154.31 CORRESPONDIENTE A IVA TRASLADADO, \$35,258.02 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE MARZO, \$ 54.40 ISR SERV PROF,\$ .50 IVA RET, \$250.10 AJUSTE A SUBSIDIO AL EMPLEO

\*\* OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$28,347.11 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.

\*\* OTROS PASIVOS CIRCULANTES CORRESPONDEN A LAS RETENCIONES VOLUNTARIAS DE DE EMPLEADOS

**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.



**CAPASMIH**  
**COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE MAYO DE 2022



**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 de Mayo al 31 de Mayo de 2022**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 891,327.11</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$ -</b>
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	\$ -	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 62,454.50</b>
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 62,454.50	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 828,872.61</b>

**COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente al 01 de Mayo al 31 de Mayo de 2022**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 1,038,191.37</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 92,928.89</b>
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 publica	\$ -	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ 92,928.89	
	\$ -	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ 2,338.40</b>
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	\$ 2,338.40	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 947,600.88</b>



**CAPASMIH**  
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
AL 31 DE MAYO DE 2022



**NOTAS DE MEMORIA**

NO APLICA EN EL PRESENTE MES

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

**1.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"**

ELABORO



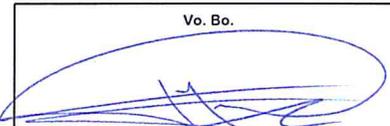
L.C. KAREN LIZBETH TREJO MARTINEZ  
DIRECCION DMINISTRATIVA DE LA CAPASMIH

REVISÓ



ING. JUAN DANIEL HERNANDEZ ARROYO  
DIRECTOR GENERAL DE LA CAPASMIH

Vo. Bo.



LIC. JOSE DE JESUS BARRERA MORENO  
COMISARIO DE LA CAPASMIH



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 \$ 1,535,267.93

CAJA	40,727.65
BANORTE CTA 1044201080	135,526.20
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	872,155.32
BANORTE CTA 1137151229	80,329.53
BANORTE CTA 1174742743	292,804.23
BANCO AZTECA	113,725.00

EL SALDO EN CAJA DE \$40,727.65 CORRESPONDE A LA CAJA CHICA, INGRESOS QUE NO FUERON DEPOSITADOS EN EL MES.

SE DEJA VIGENTE LA CUENTA DEL EJERCICIO 2019 , 2020, Y 2021 DEBIDO AL SALDO EN CUENTA Y A LOS TRAMITES DE DEVOLUCIÓN DE IVA

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 612,571.78

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	26,800.21
DEUDORES DIVERSOS	26,307.15
OTROS DERECHOS A RECIBIR	559,464.42

**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: \$26,800.21

\*\* 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 \$17,590.47 Y 1,745.80 POR EL IMPORTE DE CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZA EN BACO AZTECA, ASI COMO EL FONDO REVOLVENTE POR \$ 6,945.43, OTROS DEUDORES DIVERSOS \$25.45

\*\*\* 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 \$ 17,400.02

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

Ant a Prov por Adq de Bienes y Svicio a Cto Pzo	17,400.02
---	-----------

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

LA CUENTA LA COMPRENDE LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

\* LAS CUENTAS ANT A PROV ESTAN INTEGRADAS POR LOS IMPORTES CORRESPONDIENTE POR LA CANTIDAD DE: \$0.02 A SERVICIOS EL NITH, \$17,400 POR ANTICIPO A PROVEEDOR POR RENTA DE MAQUINARIA

**BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES**

\$ 2,243,408.99

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
Equipo de Administración	21,000.00
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	31,464.84
Equipos generación electrica aparatos y accesorios	150,689.65
Herramientas y maquinas herramientas	149,874.47
Otros equipos, maquinaria o herramientas	1,625,760.30
Activos Intangibles	11,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	-1,377,595.04



DURANTE EL PERIODO SE INFORMA QUE NO SE ADQUIRIO NADA DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

**CAPASMIH**  
**COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
AL 30 DE JUNIO DE 2022



**PASIVO**

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>\$ 72,898.02</b>
Servicios por Pagar a Corto Plazo		-
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto P		48,035.54
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,862.48
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 \$ 11,999.99, A ESTEBAN ARELLANO PONCE

\*\* RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$12,154.31 CORRESPONDIENTE A IVA TRASLADADO, \$35,258.02 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE MARZO, \$ 54.40 ISR SERV PROF, \$ .50 IVA RET, \$250.10 AJUSTE A SUBSIDIO AL EMPLEO

\*\* OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$24,862.48 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.

\*\* OTROS PASIVOS CIRCULANTES CORRESPONDEN A LAS RETENCIONES VOLUNTARIAS DE DE EMPLEADOS

**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.



**CAPASMIH**  
**COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 AL 30 DE JUNIO DE 2022



**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 de Junio al 30 de Junio de 2022		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 860,131.06</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$ -</b>
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	\$ -	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 66,671.07</b>
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 66,671.07	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 793,459.99</b>

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente al 01 de Junio al 30 de Junio de 2022		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 1,042,737.62</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 85,535.88</b>
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	\$ 85,535.88	
	\$ -	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ 1,655.17</b>
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	\$ 1,655.17	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 958,856.91</b>



**CAPASMIH**  
**COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
AL 30 DE JUNIO DE 2022



**NOTAS DE MEMORIA**

NO APLICA EN EL PRESENTE MES

**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

**1. 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**

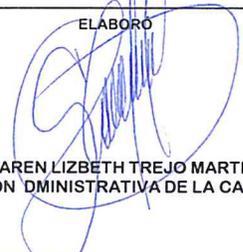
**\*\* NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.**

**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 DECLARACIÓN EN FALSO SOBRE LAS MISMAS"**

ELABORO



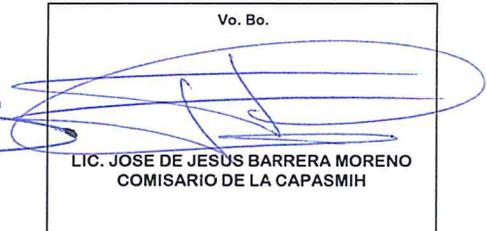
L.C. KAREN LIZBETH TREJO MARTINEZ  
DIRECCION ADMINISTRATIVA DE LA CAPASMIH

REVISÓ



ING. JUAN DANIEL HERNANDEZ ARROYO  
DIRECTOR GENERAL DE LA CAPASMIH

Vo. Bo.



LIC. JOSE DE JESUS BARRERA MORENO  
COMISARIO DE LA CAPASMIH