

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 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 \$ 1,425,327.98

CAJA	10,897.92
BANORTE CTA 1044201080	109,457.53
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	265,796.20
BANORTE CTA 1137151229	1,022,452.37
BANCO AZTECA	16,723.96

EL SALDO EN CAJA DE \$0,897.92 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 EFFECTIVO O EQUIVALENTES \$ **434,383.43**

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,485.32
DEUDORES DIVERSOS	22,058.07
OTROS DERECHOS A RECIBIR	408,840.04

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: \$3,485.32

** 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 \$11,462.78 Y EL IMPORTE DE \$414.18 CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZA EN BACO AZTECA. ASI TAMBIEN EL IMPORTE DE \$10181.11 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.

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

\$ **2,789,303.72**

TERRENOS	68,000.00
Muebles de Oficina y Estantería	41,921.50
Muebles excepto de oficina y estantería	3,486.12
Equipo de computo y de tecnología de la información	236,633.94
Equipos y aparatos audiovisuales	31,479.35
Cámaras fotográficas y de video	17,727.14
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	1,989,149.73
Activos Intangibles	0,011,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	- 1,216,652.69

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA, SE REALIZA LA ADQUISICIÓN DE EQUIPO DE BOMBEO PARA EL POZO MIGUEL HIDALGO I , CON EL RECURSO QUE SE COBRO COMO DAÑOS A CAPASMIH, ASÍ TAMBIEN LA ADQUISICIÓN DE UN EQUIPO DE COMPUTO PARA EL ÁREA ADMINISTRATIVA.

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



PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 105,689.62
Servicios por pagar a corto plazo	-
Proveedores por pagar a corto plazo	22,784.14
Retenciones y contribuciones por pagar a corto P	23,050.29
Otras cuentas por pagar a corto plazo	59,855.19
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	3,095.14
CFE Suministrador de Servicios Basicos	19,689.00

** RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$23,050.29 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE JUNIO.

** OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$59,855.19 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

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 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 Junio al 30 de Junio de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$	1,036,650.43
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	\$	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	54,222.16
	Productos de capital	\$	-
	Aprovechamientos capital	\$	-
	Ingresos derivados de financiamientos	\$	-
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$	54,222.16
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	982,428.27

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente al 01 Junio al 30 de Junio de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	919,113.26
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$	228,238.09
	Mobiliario y equipo de administración	\$	-
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	12,931.03
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-
	Vehículos y equipo de transporte	\$	-
	Equipo de defensa y seguridad	\$	-
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	126,235.00
	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	\$	89,072.06
		\$	-
3. Más gastos contables no presupuestales		\$	1,218.82
	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	\$	1,218.82
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$	692,093.99

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



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 RECIBEN OTROS INGRESOS POR CONCEPTO DE INDEMNIZACIÓN POR DAÑOS A CAPASMIH, POR LA CANTIDAD DE 220,000.00, LO CUAL SE REALIZA LA ADQUISICIÓN DE EQUIPO Y PAGO DE MANIOBRAS PARA REPARAR LOS DAÑOS EN EL POZO MIGUEL HIDALGO I. ASÍ TAMBIEN SE INFORMA QUE SE REALIZA LA JUNTA DE GOBIERNO PARA SOLICITAR LA AUTORIZACIÓN DEL GASTO. SE RECIBE LA EJECUTORIA A FAVOR DEL EXTRABAJADOR POR LA CANTIDAD DE \$406,731.83 EL CUAL SE BUSCA REALIZAR CONVENIO PARA HACER EL PAGO EN PARCIALIDADES. SE REGISTRA EN EL COMPROMETIDO.

"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	REVISO
	
L.C. BRENDA ANGELICA VALLE DOROTEO DIRECCION AREA ADMINISTRATIVA	L.D. ENRIQUETA ISIDRO TORRES DIRECTORA GENERAL CAPASMIH



Vo. Bo.

L.A. ANGELA BARRERA ROMERO COMISARIO CAPASMIH

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MAYO 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 \$ 1,307,359.81

CAJA	33,429.35
BANORTE CTA 1044201080	95,909.73
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	174,123.27
BANORTE CTA 1137151229	988,970.14
BANCO AZTECA	14,927.32

EL SALDO EN CAJA DE \$33,429.35 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 EFFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 443,974.70

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	40,246.15
DEUDORES DIVERSOS	28,518.61
OTROS DERECHOS A RECIBIR	375,209.94

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: \$40,246.15

** 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 \$ 15,458.36 Y EL IMPORTE DE \$315.58 CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZAEN BACO AZTECA. ASI TAMBIEN EL IMPORTE DE \$12,744.67 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.

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES \$ 2,650,137.69

TERRENOS	68,000.00
Muebles de Oficina y Estantería	41,921.50
Muebles excepto de oficina y estantería	3,486.12
Equipo de computo y de tecnología de la informació	223,702.91
Equipos y aparatos audiovisuales	31,479.35
Cámaras fotográficas y de video	17,727.14
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	1,862,914.73
Activos Intangibles	0,011,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	- 1,216,652.69

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA, SE REALIZA LA ADQUISICIÓN DE EQUIPO DE BOMBEO Y ARRANCADOR PARA EL SISTEMA DE AGUA EL MIRADOR CAPULA QUE ADMINISTRA LA CAPASMIH, CON UNA INVERSION DE 94,475.00 CON RECURSOS PROPIOS.

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



PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 148,480.97
Servicios por Pagar a Corto Plazo	-	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,913.86	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto P	22,323.71	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	117,243.40	
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	3,461.86
Comercializadora Uversa G&G sa de cv	5,452.00

** RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$22,323.01 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE MAYO.

** OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$117,243.40 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

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.

C A P A S M I H
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MAYO 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 Mayo al 31 de Mayo de 2021

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$	604,633.78
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	\$	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	39,083.48
	Productos de capital	\$	-
	Aprovechamientos capital	\$	-
	Ingresos derivados de financiamientos	\$	-
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$	39,083.48
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	565,550.30

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente al 01 Mayo al 31 de Mayo de 2021

(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	953,959.06
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$	185,063.04
	Mobiliario y equipo de administración	\$	-
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	-
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-
	Vehiculos y equipo de transporte	\$	-
	Equipo de defensa y seguridad	\$	-
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	94,475.00
	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	\$	90,588.04
		\$	-
3. Más gastos contables no presupuestales		\$	1,674.98
	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	\$	1,674.98
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$	770,571.00

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



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.

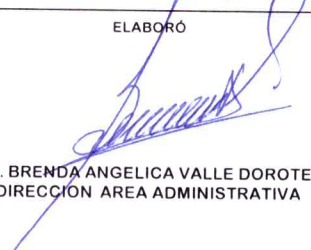
2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

**** 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 AREA COMERCIAL Y ÁREA TÉCNICA, AFECTANDO LA OPERATIVIDAD DEL ORGANISMO ASÍ COMO LAS EROGACIONES DE PAGOS DE FINIQUITOS QUE NO SE TENIAN PRESUPUESTADOS. SE REALIZA CAMBIO DE EQUIPO DE BOMBEO EN EL SISTEMA MIRADOR CAPULA, DE ACUERDO A LA AUTORIZACIÓN DE JUNTA DE GOBIERNO EN EL ACTA DE LA PRIMERA SESION EXTRAORDINARIA DEL 29 DE ABRIL 2021.

"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. BRENDA ANGELICA VALLE DOROTEO
DIRECCIÓN AREA ADMINISTRATIVA

REVISÓ



L.D. ENRIQUE MASIDRO TORRES
DIRECTORA GENERAL CAPASMIH

Vo. Bo.



L.A. ANGELA BARRERA ROMERO
COMISARIO CAPASMIH

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE ABRIL 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 \$ 1,642,735.01

CAJA	24,429.88
BANORTE CTA 1044201080	95,786.18
BANORTE CTA 1094976208 CTA. DEL EJERCICIO 2020.	79,861.15
BANORTE CTA 1137151229	1,430,818.00
BANCO AZTECA	11,839.80

EL SALDO EN CAJA DE \$24,429.88 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 \$ 356,773.57

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0,102.74
DEUDORES DIVERSOS	31,316.49
OTROS DERECHOS A RECIBIR	325,354.34

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: \$102.74

** 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 \$ 16,057.64 Y EL IMPORTE DE \$228.58 CORRESPONDIENTE A LAS COMISIONES DE LA COBRANZA QUE SE REALIZA EN BACO AZTECA. ASI TAMBIEN EL IMPORTE DE \$15,030.27 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.

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES \$ 2,555,662.69

TERRENOS	68,000.00
Muebles de Oficina y Estantería	41,921.50
Muebles excepto de oficina y estantería	3,486.12
Equipo de computo y de tecnología de la informació	223,702.91
Equipos y aparatos audiovisuales	31,479.35
Cámaras fotográficas y de video	17,727.14
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	1,768,439.73
Activos Intangibles	0,011,962.93
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	- 1,216,652.69

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA, NO SE HICIERON AFECTACIONES A LAS CUENTAS DE ACTIVO CORRESPONDIENTES A 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 2021

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 97,159.34
Servicios por Pagar a Corto Plazo	-
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	12,243.65
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto P	22,373.01
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	62,542.68
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	5,041.43
Lizbeth Pedraza Quijada	4,848.22
Humberta Flores Damian	150.00
Comercializadora Uversa G&G sa de cv	2,204.00

** RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$22,373.01 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS DEL MES DE MARZO.

** OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$62,542.68 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.

C A P A S M I H
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE ABRIL 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 Abril al 30 de Abril de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$	766,936.42
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	\$	-
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	48,597.09
	Productos de capital	\$	-
	Aprovechamientos capital	\$	-
	Ingresos derivados de financiamientos	\$	-
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$	48,597.09
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$	718,339.33

COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente al 01 Abril al 30 de Abril de 2021
 (Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	813,842.04
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$	68,594.82
	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	\$	68,594.82
3. Más gastos contables no presupuestales		\$	1,947.85
	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	\$	1,947.85
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$	747,195.07

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



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.

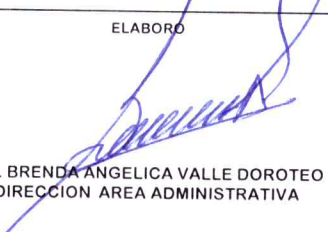
2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

**** 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 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. BRENDA ANGELICA VALLE DOROTEO
DIRECCION AREA ADMINISTRATIVA

REVISÓ



L.D. ENRIQUETA ISIDRO TORRES
DIRECTORA GENERAL CAPASMIH

Vo. Bo.



L.A. ANGELA BARRERA ROMERO
COMISARIO CAPASMIH