

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

1) NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$ 668,473.63

CAJA 2021 1111-01-009 \$ 59,683.65

Esta Cuenta se utiliza para hacer los cargos por la cobranza realizada en el ejercicio 2021, el saldo que tiene son depósitos pendientes por realizar a la cuenta bancaria

CAJA 2022 1111-01-010 \$ 19,453.64

Esta cuenta se utiliza para hacer los cargos por la cobranza realizada durante el ejercicio 2022, el saldo que tiene son cobros del ejercicio 2022 y que están pendientes de realizar depósitos bancarios

CUENTA 1112-01-0017 \$ 304,606.84

En esta cuenta se administran los recursos obtenidos por la recaudación del ejercicio 2022.

CUENTA 1112-01-218496 \$ 127,381.08

Esta cuenta está destinada para administrar los recursos de las reservas del ejercicio 2020, la cual se cancelará para el siguiente mes ya que está en cero.

2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 418,196.67

IVA ACREDITABLE 2022 \$ 8,690.13

Esta cuenta representa el IVA Acreditable del Ejercicio Actual el cual se acredita el mes siguiente a su causación.

IVA A FAVOR 1122-15 \$ 219,728.89

IVA A FAVOR 1122-12 \$ 23,345.63

IVA A FAVOR 1122-14 \$ 16,532.22

Estas cuentas nos muestran los montos de IVA pendiente por recuperar a favor del organismo.

3.- DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO \$ 91,436.88

Esta cuenta representa una deuda de un Trabajadores a los cuales se les dio recurso que esta pendiente por comprobar

BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA 1230 \$ 138,697.19

Esta cuenta representa el valor de los inmuebles a favor del organismo

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN 1241 \$ 114,612.34

El saldo de esta cuenta representa el valor histórico de el mobiliario y equipo de administración a cargo del organismo operador.

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 1242 \$ 1,102.00



El saldo de esta cuenta representa el valor histórico del mobiliario y equipo educacionales y recreativo

VEHÍCULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE 1244 \$ 275,918.24

El saldo de esta cuenta representa el valor histórico del equipo de transporte a cargo del organismo operador de agua potable.

MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS 1246 \$ 696,946.90

El saldo de esta cuenta representa el valor histórico de la maquinaria a cargo del organismo operador de agua potable.

ACTIVOS INTANGIBLES 1250 \$ 22,640.00

Es el Saldo de los Activos que se adquieren principalmente software para el uso en la Administración de los Recursos.

PASIVOS

ACREDORES DIVERSOS

Ejercicio Fiscal 2021 2119 \$ 78,367.50

Es un traspaso entre cuentas la cual se devolvera en el trimestre siguiente

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

IVA COBRADO 2022 2117-03-0002-005 \$ 1,701.26

Esta cuenta representa el IVA que esta pendiente de enterar al SAT del mes.

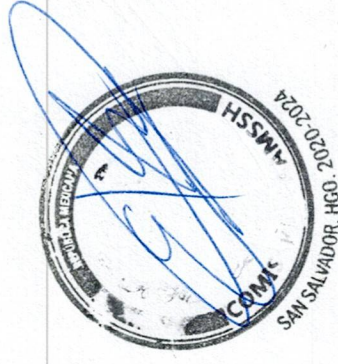
RETENCIONES DE ISR 2022 2117-01-2022 \$ 20,613.48

RETENCIONES DE ISR POR HONORARIOS 2117-01-0001 \$ 00.00

RETENCIONES DE ISR AGAPES \$ 14.84

RETENCIONES DE ISR ARRENDAMIENTO \$ 315.38

Esta cuenta representa las retenciones de ISR que están pendientes de enterar al SAT del mes.



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- INGRESOS DE GESTIÓN

El total de ingresos y otros beneficios \$ 2,321,190.93 que son los ingresos por los servicios que se cobran a los usuarios del organismo operador de agua potable.

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El importe total de los gastos de funcionamiento y operación es de \$ 1,643,758.18 que se desglosan de la siguiente manera:

SERVICIOS PERSONALES \$ 1,185,101.68

MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 227,881.64

SERVICIOS GENERALES \$ 199,516.58
TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y ASIGANACIONES \$ 4,938.28
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES \$ 26,320.00



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO \$ 744,691.59

Representa el monto de utilidad del ejercicio actual 2022

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES \$ 593,082.53

Representa el resultado de los ejercicios anteriores que están pendientes de finiquitar tanto gastos como ingresos.

1.- TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$3,186,284.15
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$3,186,284.15

1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$2,632,670.83
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$208,063.49
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$0.00
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$28,077.24
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$0.00

2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$167,046.25
2.9 Activos Biológicos	\$0.00
2.10 Bienes inmuebles	\$0.00
2.11 Activos intangibles	\$19,000.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$0.00
2.13 Obra pública en bienes propios	\$0.00
2.14 Acciones y participaciones de capital	\$0.00
2.15 Compra de títulos y valores	\$0.00
2.16 Concesión de préstamos	\$0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	\$0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3.1 ESTIMACIONES: DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$2,424,607.34



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Salvador Hidalgo

2.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Publicado en el Periódico Oficial el 11 de Noviembre de 2012, el Decreto de Creación de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Salvador Hidalgo como un organismo descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo con personalidad jurídica y patrimonio propio.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Contribuir al bienestar y a elevar la calidad de vida en San Salvador Hidalgo, asegurando la continuidad, regularidad, calidad y cobertura de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento; atendiendo de forma primordial la protección del medio ambiente fomentando el uso y aprovechamiento racional del agua

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE

Presentar Declaración Anual ISR donde informa sobre los sueldos y salarios
Presentar Declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
Proporcionar la Información del IVA, que se solicite en las declaraciones del ISR
Presentar Declaraciones mensuales donde se informe sobre las operaciones con terceros

Elaboró

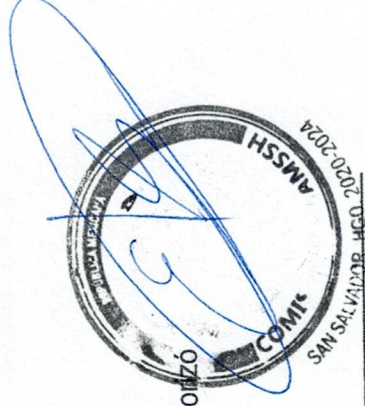


C.P. Alfonso Mendoza Hernández

Revisó

Ing. Juan Carlos Desiderio Hernández

Autorizó



L.C. Eduardo Ruiz Pérez