

**CAPASMIH**  
**COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.



CON EL PROPOSITO DE DAR CUMPLIMIENTO AL 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**

	LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS	923,078.50
	CAJA	47,109.24
1	BANORTE CTA 0487537727	-
2	BANORTE CTA 0592116567	783,904.89
2	BANORTE CTA 0596620138	92,064.37

SE PRESENTA EL IMPORTE DE CAJA CON UN SALDO DE 47,109.24 DERIVADO DE LA COBRANZA REALIZADA. ASÍ MISMO DOS CUENTAS BANCARIAS LA PRIMERA CON UN SALDO DE \$92,064.37. QUE RESGUARDA LOS DEPOSITOS RECIBIDOS POR LAS PARTICIPACIONES RECIBIDAS DEL ISR RETENIDO. Y LA SEGUNDA CUENTA DE LOS RECURSOS OBTENIDOS EN EL EJERCICIO 2018. CON UN SALDO DE 783,904.89

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES 1,035,479.27**

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,533.06
DEUDORES DIVERSOS	16,506.52
OTROS DERECHOS A RECIBIR	1,017,439.69

**DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS 1,216.00**

LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS LA COMPRENDE

\*\*\*COBRANZA. QUE ES REFERENTE A LOS DEPOSITOS PENDIENTES DE REALIZAR POR LAS TIENDAS OXXO Y QUE SERAN SALDADOS EN EL MES SIGUIENTE. CON UN SALDO DE \$10,823.15DEBIDO A LA COBRANZA EN TIENDAS OXXO, QUE SERA DEPOSITADO EN EL MES SIGUIENTE.

\*\*\*DIANA ARACELI CORONA MEDINA CON UN SALDO DE \$516.29 DERIVADO DE LAS FACTURACIONES REALIZADAS PENDIENTE DE DEPOSITO POR LOS USUARIOS

\*\*\*FONDO REVOLVENTE CON UN SALDO FINAL AL MES DE ENERO DE \$5,167.08

\*\*\*LA CUENTA DE OTROS DERECHOS A RECIBIR LA INTEGRA LAS SIGUIENTES PARTIDAS: EN LA CUENTA DE SALDOS A FAVOR DE IVA ACREDITABLE ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE EL IMPORTE ES EL ACUMULADO DE LOS SALDOS A FAVOR QUE SE HAN TENIDO DESDE EL EJERCICIO 2012, 2014,2016 Y 2017 POR UNA CANTIDAD DE \$1012505.13 EN LA CUENTA DE SUBSIDIO AL EMPLEO SE ACREDITARA EN EL PAGO DEL ISR QUE SE LE RETIENE AL PERSONAL DE LA CAPASMIH. EN EL PRESENTE MES SE RECUPERA LA CANTIDAD DE \$530.65

**BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES**

**3,187,437.26**

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 i	344,688.83
Equipos y aparatos audiovisuales	33,782.59
Cámaras fotográficas y de video	23,890.93
Vehículos y equipo de transporte	959,727.86
Otros equipos de transporte	82,325.86
Equipos y Aparatos de Comunicación y Tel	54,400.21
Equipos generación eléctrica aparatos y ac	150,689.65
Herramientas y maquinas herramientas	149,874.47
Otros equipos, maquinaria o herramientas	1,608,674.73
Depreciación Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	334,025.49

SE REALIZA LA ADQUISICIÓN DE UNA IMPRESORA A COLOR PARA LA DIRECCIÓN GENERAL POR LA CANTIDAD DE \$5,517.24

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO 112,286.31**

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	31,948.05
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	22,581.75
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	57,756.51
Pasivos diferidos a Corto Plazo	-
Otros Pasivos Circulantes	-

\*\*PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO POR LA CANTIDAD DE \$4,817.91

Maria Magdalena Velazquez Gonzalez	623.00
Servicio los Cues sa de cv	1,101.25
Sonia Guadalupe Garcia Santiago	11,112.80
Oscar Nuñez Trejo	87.00
Luis Enrique Diaz Aguilera	2,320.00
Alberto Paredes Ibarra	16,704.00

\*\* RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$22,581.75 CORRESPONDE AL ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS

\*\* OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR \$57,756.51 QUE CORRESPONDE A LOS DEPOSITOS EN EL ESTADO DE CUENTA COMO PAGO DEL SERVICIO

**CAPASMIH**

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.



DE AGUA POTABLE NO FACTURADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO

**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 DESDE EL MES DE ENERO 2018 A LA FECHA, ASI MISMO SE CONSIDERAN LOS PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE QUE SON LOS INGRESOS POR LA GENERACION DE RENDIMIENTOS. SE REGISTRA UN IMPORTE EN LA CUENTA DE PARTICIPACIONES, LO CUAL SE REFIERE AL RECURSO OBTENIDO POR LAS DEVOLUCIONES DE ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS.

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

COMO ORGANISMO OPERADOR SOLAMENTE SE REALIZAN GASTOS DE TIPO CORRIENTE.

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**

EN EL PRESENTE MES NO SE REALIZARON MOVIMIENTOS QUE AFECTEN LAS CUENTAS DE HACIENDA PUBLICA

**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 UNICAMENTE EN GASTO CORRIENTE, ASI COMO LA RECEPCION DE LAS PARTICIPACIONES POR LA DEVOLUCION DE ISR.

**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

**2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO**

EL DIA 17 DE SEPTIEMBRE SE REMUEVE AL PERSONAL DEL AREA JURÍDICA DE CAPASMIH

ELABORO



L.C. BRENDA ANGELICA VALLE DOROTEO  
DIRECCION AREA ADMINISTRATIVA


REVISÓ



C. JOSUE AGUAZUL MACEDO  
DIRECCIÓN GENERAL CAPASMIH



Vo. Bo.



C. ROBERTO CHAVEZ HERNANDEZ  
COMISARIO CAPASMIH