



CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.



NOTAS DE DESGLOSE

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS 654,022.91

	CAJA	
1	BANORTE CTA 0866322621	1,000.00
2	BANORTE CTA 0420925161	1.34
		653,021.57

SE PRESENTAN DOS CUENTAS BANCARIAS AL MES DE DICIEMBRE EN LA INSTITUCION FINANCIERA BANORTE, LA PRIMERA CUENTA CORRESPONDE AL RECURSO DE 2015 QUE EN EL PRESENTE MES SE EJERCIO DE ACUERDO A LO AUTORIZADO EN LA 3RA SESION EXTRAORDINARIA DE 2016, QUEDANDO UN IMPORTE DE 1.34 QUE ES EL RENDIMIENTO DE LA CUENTA AL FINAL DEL EJERCICIO, LA CUENTA SIGUIENTE CON EL SALDO DE \$653,021.57 CORRESPONDE AL EJERCICIO DIARIO DE 2016.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS 340,326.07

DEUDORES DIVERSOS	10,233.11
OTROS DERECHOS A RECIBIR	330,092.96

LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS LA COMPRENDE COBRANZA. QUE ES REFERENTE A LOS DEPOSITOS PENDIENTES DE REALIZAR POR LAS TIENDAS OXXOEN EL PRESENTE MES Y QUE SERAN SALDADOS EN EL MES SIGUIENTE. CON UN SALDO DE 3,367.59 FONDO REVOLVENTE CON UN SALDO FINAL AL MES DE DICIEMBRE DE 6,865.52

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, 2015 Y LO QUE VA DEL EJERCICIO 2016. 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 76,981.28 CORRESPONDIENTES AL IVA A FAVOR DEL 2016 POR LO QUE SE REFLEJA UNA REDUCCION EN EL SALDO DE ESTA CUENTA.

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

2,961,746.84

TERRENOS	68,000.00
Muebles de Oficina y Estantería	16,528.43
Muebles excepto de oficina y estantería	3,486.12
Equipo de computo y de tecnología de la in	197,835.39
Equipos y aparatos audiovisuales	33,782.59
Cámaras fotográficas y de video	11,695.24
Vehículos y equipo de transporte	776,640.51
Otros equipos de transporte	43,532.76
Equipos y Aparatos de Comunicación y Tele	38,193.31
Equipos generación electrica aparatos y ac	150,689.65
Herramientas y maquinas herramientas	149,874.47
Otros equipos, maquinaria o herramientas	1,528,006.63
Depreciación Deterioro y Amort Acum de Bienes	56,518.26

EN EL PRESENTE MES SE REALIZA LA ADQUISICION DE UN ROTOMARTILLO PARA LAS ACTIVIDADES DEL AREA TECNICA CON UN COSTO DE 37000.00 AFECTANDO LA CUENTA DE OTROS EQUIPOR MAQUINARIA O HERRAMIENTA

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	49,437.65
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	48,383.21
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1054.44

EN LA CUENTA DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR SE CONSIDERA EL SALDO QUE SE HA RETENIDO POR CONCEPTO DE ISR AL PERSONAL DE CAPASMIH EN EL MES DE DICIEMBRE Y QUE SE ENTERARA EN EL MES DE ENERO. ASI MISMO EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE HA CONSIDERADO LA CANTIDAD QUE SE RECEPCIONO EN LA CUENTA BANCARIA COMO UN ABONO POR CONCEPTO DEL PAGO DE SERVICIO DE AGUA POTABLE A FINAL DE MES Y QUE HA QUEDADO PENDIENTE DE FACTURAR POR EL CIERRE DE MES O BIEN EL USUARIO A REALIZADO DEPOSITO EN TIENDAS OXXO Y EN CAJA DE CAPASMIH.



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
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.



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 2016, ASI MISMO SE CONSIDERAN LOS PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE QUE SON LOS INGRESOS POR LA GENERACION DE RENDIMIENTOS. EN ESTA CUENTA NO SE REFLEJA LA RECUPERACIÓN DE IVA A FAVOR RECUPERADO DEL EJERCICIO 2016, YA QUE COMO ES DEL MISMO EJERCICIO NO SE CONSIDERA COMO UN INGRESOS EN SI. UNICAMENTE SE CONSIDERA LA DIFERENCIA POR ACTUALIZACIONES

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

COMO ORGANISMO OPERADOR SOLAMENTE SE REALIZAN GASTOS CORRIENTE.

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

3 NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

EN EL PRESENTE MES LAS AFECTACIONES QUE SE REALIZAN A LA HACIENDA PUBLICA SON POR EL RECURSO QUE SE TENIA PENDIENTE DE EJERCER DEL 2015, SE REALIZAN 3 RECLASIFICACIONES PARA CANCELAR EL SALDO, ASI MISMO SE APLICA LA DEPRECIACIÓN A LAS CUENTAS DE VEHICULOS Y OTROS EQUIPO POR SER ADQUIRIDOS CON RECURSO DE EJERCICIO 2015 NO SE HACE LA CANCELACIÓN EN LAS CUENTAS DE RESULTADOS SI NO QUE SERA APLICADO EL ABONO CADA EJERCICIO HASTA AGOTARLO CON LA DEPRECIACION CORRESPONDIENTE .

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 .

NOTAS DE MEMORIA

NO APLICA EN EL PRESENTE MES

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

NO APLICA

ELABORÓ

REVISÓ

Vo. Bo.

L.C. BRENDA ANGELICA VALLE DOROTEO
DIRECCION AREA ADMINISTRATIVA

C. OSCAR GONZALEZ OLGUIN
DIRECTOR GENERAL

C. ROBERTO CHAVEZ HERNANDEZ
COMISARIO