

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DE 2017.



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	1,978,499.65
	CAJA	1,000.00
1	BANORTE CTA 0420925161	525,991.51
2	BANORTE CTA 0487537727	1,451,508.14

SE PRESENTAN DOS CUENTAS BANCARIAS AL MES DE MARZO EN LA INSTITUCION FINANCIERA BANORTE, LA PRIMERA CUENTA CORRESPONDE AL RECURSO DE 2016 QUE AL FINAL DEL EJERCICIO PRESENTO UN AHORRO EN EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS, LA CUENTA SIGUIENTE CON EL SALDO DE \$1,451,508.14 CORRESPONDE AL EJERCICIO DIARIO DE 2017.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

	LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS	405,325.52
	DEUDORES DIVERSOS	34,203.51
	OTROS DERECHOS A RECIBIR	371,122.01

LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS LA COMPRENDE LA COBRANZA. QUE ES REFERENTE A LOS DEPOSITOS PENDIENTES DE REALIZAR POR LAS TIENDAS OXXO EN EL PRESENTE MES Y QUE SERAN SALDADOS EN EL MES SIGUIENTE. CON UN SALDO DE 24,093.88

DIANA ARACELI CORONA MEDINA CON UN SALDO DE 899.84 DERIVADO DE UN DEPOSITO NO REALIZADO POR ERROR EN LA CANTIDAD DE COBRO FONDO REVOLVENTE CON UN SALDO FINAL AL MES DE ENERO DE 9,209.79

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, 2016 ASI COMO EL PRESENTE 2017 POR UNA CANTIDAD DE 370,696.82 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 425.19

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

2,965,367.53

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	15,315.93
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 MES DE MARZO SE REALIZA LA ADQUISICION DE UNA CAMARA FOTOGRAFICA MARCA CANON PARA LA DIRECCION GENERAL, NECESARIA PARA LA RECOPIACION DE MEMORIA FOTOGRAFICA EN LAS DIFERENTES ACTIVIDADES, POR LO QUE INCREMENTA EL SALDO EN LAS CUENTAS DE BIENES MUEBLES POR UN TOTAL DE 2,965,367.53

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	39,589.73
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	16,297.82
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,291.91
Otros Pasivos Circulantes	-

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 MARZO Y QUE SE ENTERARA EN EL MES DE ABRIL. 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. POR UN TOTAL DE 23,291.91

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2017.



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 2017, ASI MISMO SE CONSIDERAN LOS PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE QUE SON LOS INGRESOS POR LA GENERACION DE RENDIMIENTOS.

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 CUENTAS DE HACIENDA PUBLICA NO TUBIERON AFECTACIONES

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

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

DESPUES DE LOS ACONTECIMIENTOS DEL MES DE ENERO, LA SITUACIÓN SOCIAL DEL MUNICIPIO HA ESTADO MEJORANDO, HEMOS REABIERTO LAS OFICINAS DEL ORGANIASMO OPERADOR CONTINUANDO LABORES CON NORMALIDAD ESPERANDO QUE ASI TAMBIEN LOS USUARIOS ACEPTEN EL TRABAJO CON NORMALIDAD. SIN EMBARGO SE TIENEN ALGUNOS DETALLES POR LA COLOCACION DE MEDIDORES QUE AFECTAN LA OPERACION TECNICA DE CAPASMIH.

ELABORÓ

L.C. BRENDA ANGELICA VALLE DOROTEO
DIRECCION AREA ADMINISTRATIVA

REVISÓ

C. OSCAR GONZALEZ OLGUIN
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo.

C. ROBERTO CHAVEZ HERNANDEZ
COMISARIO