

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	1,141,873.63
	CAJA	21,750.84
1	BANORTE CTA 0420925161	181,390.57
2	BANORTE CTA 0487537727	938,732.22

SE PRESENTAN: CAJA CON UN SALDO DE \$21,750.84, DEBIDO A LA COBRANZA REALIZADA EL DIA VIERNES 29, DESPUES DEL CORTE Y SABADO 30 DE SEPTIEMBRE, QUE SE ESTARAN DEPOSITADOS EL DIA 2 DE OCTUBRE. ASI COMO DOS CUENTAS BANCARIAS AL MES DE SEPTIEMBRE 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 ADEMÁS DE LA COBRANZA RECIBIDA POR OXXO EN EL MES ACTUAL , LA CUENTA SIGUIENTE CON EL SALDO DE \$938,732.22 CORRESPONDE AL EJERCICIO DIARIO DE 2017.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

	LO INTEGRAN LAS SIGUIENTES CUENTAS	598,730.75
	DEUDORES DIVERSOS	46,702.76
	OTROS DERECHOS A RECIBIR	550,811.99
	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,216.00

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 \$30,315.01

DIANA ARACELI CORONA MEDINA CON UN SALDO DE \$5,856.16 DERIVADO DE LOS DEPOSITOS FALTANTES EN LOS CORTES DIARIOS DEL MES.

FONDO REVOLVENTE CON UN SALDO FINAL AL MES DE ENERO DE 10,351.59

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 ASI COMO EL PRESENTE 2017 POR UNA CANTIDAD DE \$549,767.42 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 424.91

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

2,777,974.70

	TERRENOS	68,000.00
	Muebles de Oficina y Estantería	14,520.67
	Muebles excepto de oficina y estantería	3,486.12
	Equipo de computo y de tecnología de la in	192,231.94
	Equipos y aparatos audiovisuales	33,782.59
	Cámaras fotográficas y de video	11,175.41
	Vehículos y equipo de transporte	524,140.51
	Otros equipos de transporte	23,516.66
	Equipos y Aparatos de Comunicación y Tele	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	- 56,518.26

EN EL PRESENTE PERIODO, NO SE REALIZARON ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES O INTANGIBLES.

PASIVO

	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	47,261.30
	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,593.18
	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	16,470.39
	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	26,197.73
	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 SEPTIEMBRE Y QUE SE ENTERARA EN EL MES DE OCTUBRE. 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 \$26,197.73

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

CAPASMIH
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IXMIQUILPAN, HGO.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017.



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. Y NO MENOS IMPORTANTE LOS IMPORTES DEPOSITADOS POR CONCEPTO DEL TRAMITE DE DEVOLUCION DE IVA.

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 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 LA CUENTA DE LA HACIENDA PUBLICA, NO PRESENTA VARIACIONES, POR NO HABER MOVIMIENTOS EN LAS CUENTAS RELACIONADAS

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

SE HAN REALIZADO LAS ACTIVIDADES DE REGULARIZACIÓN DE USUARIOS MOROSOS, REALIZANDO SUSPENSIONES EN ZONAS ESTRATEGICAS QUE NOS HAN PERMITIDO IR REDUCIENDO CARTERA VENCIDA.

ELABORÓ

L.C. BRENDA ANGELICA VALLE DOROTEO
DIRECCION AREA ADMINISTRATIVA

REVISÓ

C. OSCAR GONZALEZ OLGUIN
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo.

C. ROBERTO CHAVEZ HERNANDEZ
COMISARIO