

COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTAS DESGLOSE:

A.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA.

ACTIVOS.-

Para el ejercicio 2017, se abrió la cuenta 0488486514 en BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA sucursal Tula, hgo.

Las cifras de IVA (Impuesto al valor agregado) son cifras históricas que reflejan los montos acumulados que tiene el organismo por recuperar ante las autoridades fiscales.

Durante lo que va del ejercicio 2017 se pagó la cantidad de \$237,133.21 de IVA y se cobró \$84,628.14 del mismo tributo obteniendo un saldo a favor de \$152,505.07

Las cantidades expresadas en el "Activo Fijo" están registradas a costos históricos, sin que se hayan revaluado, se depreciaron bienes por la cantidad de que se \$340,682.13

Pasivos y Patrimonio.-en el rubro de cuentas por pagar a corto plazo subcuenta retenciones y contribuciones a pagar a corto plazo incluyen cantidades que corresponden al IVA cobrado y las Retenciones sobre la nómina de ejercicios anteriores.

B.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Durante el periodo Octubre-Diciembre del 2017 se obtuvo el siguiente resultado:

Ingresos

Ingresos por recursos propios: \$3,229,193.2 Ingresos por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas: \$150,000.00

Obteniendo un total de \$3,379,193.2

Gastos

Gastos y pérdidas: \$3,470,245.87

Total de gastos: \$3,470,245.87

Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro): \$(-91,052.67)

C.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

En el estado de variaciones en la hacienda pública se obtuvo una Variación por la cantidad de \$1,054,472.82

D.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Sin comentarios relevantes.

E.- ESTADO PRESUPUESTAL 2017

RESULTADO DEL TERCER TRIMESTRE OCTUBRE-DICIEMBRE 2017

INGRESOS PRESUPUESTALES: \$3,398,235.77

EGRESOS PRESUPUESTALES: \$ 3,128,819.65

TENIENDO UN REMAMENTE DE: \$(269,416.1)

F.-CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES ASI COMO ENTRE.
LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES 1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$3,398,235.77
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		\$3,398,235.77

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$3,128,819.65
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$1,255.91
Mobiliario y equipo de administración	\$964.66	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$291.25	
Activos Biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		\$342,682.13
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$342,682.13	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	

AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)	\$3,470,245.87

NOTAS A LA MEMORIA

El estado que guardan las cuentas presupuestarias de ingresos y egresos son las siguientes:

	<u>2017</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	
LEY DE INGRESOS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$2,781,978.45
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-173,532.65
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$442,724.67
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$3,398,235.77
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$3,398,235.77
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$2,781,978.45
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$346,841.20
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$3,128,819.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$3,128,819.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$3,128,819.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$3,128,819.65

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.-El organismo denominado COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HIDALGO, fue creado en virtud del decreto del 18 de agosto del 2009, publicado en el periódico oficial del estado el 25 de enero del 2010, como un organismo descentralizado de la administración pública municipal. Desde esa fecha ha operado ininterrumpidamente

2.- el máximo órgano de representación es la junta de gobierno, integrada por el presidente municipal de Tlahuelilpan, quien funge como presidente de dicha junta; los demás integrantes son: un representante de la comisión nacional del agua, un representante de la comisión estatal de agua y alcantarillado, un representante del H.

Ayuntamiento de Tlahuelilpan, el tesorero municipal, el secretario de obras públicas municipal y el síndico hacendario municipal.

3.- sus operaciones Son revisadas por un comisario es nombrado por el síndico hacendario.

4.- la fuente principal de sus ingresos son los derechos por concepto de agua y alcantarillado, de los cuales se basan en las cuotas y tarifas autorizadas por la junta de gobierno y sancionadas por la cámara de diputados local.

5.- en concordancia con las nuevas disposiciones en materia de contabilidad gubernamental, el organismo está en proceso de incorporación para cumplir a cabalidad de dichas disposiciones. A partir de este ejercicio 2017 ya se cuenta con un programa de armonización contable denominado SAACG.NET.

6.- el organismo ha contabilizado sus operaciones sin reconocer los efectos de la inflación en los mismos.

7.- las obligaciones laborales se calculan y liquidan conforme se realizan las situaciones sin que exista la generación de los pasivos laborales de reservas.

AUTORIZO

DR.SALADOR MANUEL RANGEL GONZALEZ

Director general

REVISO.

LIC GEORGINA MAYA ORTA

Comisario

“bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contiene toda la información referente a la situación y/o los resultados de la COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas.”