



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

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

#### NOTAS DE DESGLOSE:

##### A.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA.

Activos.- 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.

Las cantidades expresadas en el "Activo fijo" están registradas a costos históricos, sin que se hayan revaluado.

Pasivos y Patrimonio.- En el rubro de "Acreedores diversos", se incluyen las cantidades adeudadas al personal por concepto de aguinaldo 2013.

##### B.- ESTADO DE ACTIVIDADES.

Conciliación contable presupuestal ejercicio 2013.

Con fecha 13 de Enero de 2014, la Junta de Gobierno autorizó la adecuación presupuestal del ejercicio fiscal 2013, quedando las cifras de la forma siguiente, :

Pago a proveedores del ejercicio 2013, con recursos 2014: \$ 64,323.40

Pago de aguinaldos 2013, con recursos 20014: \$146,357.67

-----  
DEFICIT DEL EJERCICIO FISCAL 2013. \$210,681.07

#### IVA POR RECUPERAR 2013

IVA pagado 2013	\$102,939.45	
IVA cobrado 2013	68,174.85	\$34,764.46

#### C.- ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO.

La afectación a resultado de ejercicios anteriores se refiere al resultado 2013, en virtud de los acuerdos en Junta de Gobierno de fecha 12 de Enero de 2014.

En el resultado del ejercicio 2013, se provisiona la cantidad de recuperación de IVA por \$34,764.46 a efecto de que se detalle cuando se recupere efectivamente.

#### D.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Sin comentarios relevantes.

### 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 de 2009, publicado en el periódico oficial del Estado el 25 de Enero de 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 a su vez, 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, quien es nombrado por el síndico hacendario.

4.- La fuente principal de sus ingresos son los derechos por concepto de agua y alcantarillado, 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 con dichas disposiciones.

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.

8.- Con fecha 11 de Enero de 2013, se autorizó la adecuación presupuestal al ejercicio fiscal 2013, validando un déficit 2013 de \$210,681.07 detallados de la forma siguiente:

PARTIDA	CONCEPTO	MONTO
1	PAGO A PROVEEDORES.	\$ 64,323.40
2	PAGO DE AGUINALDOS 2013.	\$146,357.67
	<b>SUB TOTAL ADEFAS 2013</b>	<b>\$ 210,681.07</b>
	AUTORIZACION PARA CUBRIR DEFICIT CON RECURSOS 2014.	\$210,681.07

Durante el primer trimestre del 2014, se ejercieron \$168,646.13 correspondientes a las partidas de 1 y 2 del analítico anterior, quedando pendiente \$42,034.94.

ELABORO:

AUTORIZO

VISTO BUENO

ARQ. HERIBERTO REYES CRUZ

DIRECTOR GENERAL

LIC. MA. DE LOURDES HDEZ. ZAMORANO

PROFE. JOSE LUIS MENDOZA REYES

SUB DIRECCION ADMINISTRACION Y FINANZAS

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 COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TLAHUELILPAN, HGO, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas”.