

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

I) NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$14,786.17

BBVA CTA 0120948616 1112-01-0001 \$14,786.17

De esta cuenta dependen todos los pagos, no se maneja efectivo, el saldo representa el ISR RETENIDO del mes de diciembre a pagar en enero, así como parte de un gasto comprometido.

2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 21,624.84

IVA ACREDITABLE 2023 1122-01-2023 \$ 12,148.28

Esta cuenta representa el IVA Acreditable del Ejercicio Actual el cual se acredita el mes siguiente a su causación.

IVA A FAVOR 2023 1122-03-001 \$ 9,336.20

VIOLETA MARTINEZ ARRIAGA 1123-01-2023 \$140.36

El registro del deudor diverso se debe a sobraron 70.18 en cada uno de los cheques elaborados para pago de nómina de la 1ra y 2da quincena del mes de septiembre, por lo que la suma del reembolso se efectuó en el mes de enero.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$14,926.53

RETENCIONES DE ISR 2023 2117-01-2023 \$ 14,658.00

Esta cuenta representa las retenciones de ISR que están pendientes de enterar al SAT del mes.

La diferencia entre el saldo total de la cuenta acumulativa Cuentas Por Pagar a Corto Plazo y la cuenta de Retenciones de ISR 2023 son \$128.17 los cuales forman parte del gasto comprometido con el siguiente proveedor.

LEONARDO MORENO GARFIAS 2112-1-000005 \$267.73

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- INGRESOS DE GESTIÓN

El total de ingresos y otros beneficios \$ 89,791.55 que son los ingresos por los servicios que se cobran a los usuarios del organismo operador de agua potable.

2.- PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES

El total de ingresos \$ 353,198.13 REPRESENTAN LAS TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR EL Municipio de El Arenal Hidalgo al Organismo Operador.

3.- OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

El ingreso por la cantidad de \$500.00 fue una donación de un particular para aperturar la cuenta bancaria.

Y los \$3.72 representan los rendimientos bancarios del trimestre.

4.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El importe total de los gastos de funcionamiento y operación es de \$ 422,008.92 que se desglosan de la siguiente manera:

SERVICIOS PERSONALES \$ 229,252.97

MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 178,281.89

SERVICIOS GENERALES \$ 14,474.06

AYUDAS SOCIALES \$ 00.00

CONVENIOS \$ 00.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO \$ 21,484.48

Representa el monto de utilidad del ejercicio actual 2023

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de El Arenal Hidalgo, Sistema Bocja-Chimilpa.

2.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Publicado en el Periódico Oficial el 07 de Junio de año 2023, el Decreto de Creación de la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de El Arenal Hidalgo, Sistema Bocja-Chimilpa. como un organismo descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo con personalidad jurídica y patrimonio propio.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Contribuir al bienestar y a elevar la calidad de vida en las comunidades Bocja y Chimilpa, pertenecientes al Municipio de El Arenal Hidalgo, con sentido de responsabilidad social, bajo estándares de calidad que satisfagan sus necesidades, promoviendo además el uso racional y sustentable para preservar el equilibrio ecológico.

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE

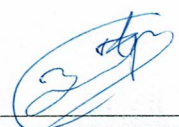
Presentar Declaración Anual ISR donde informa sobre los sueldos y salarios

Presentar Declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

Proporcionar la Información del IVA, que se solicite en las declaraciones del ISR

Presentar Declaraciones mensuales donde se informe sobre las operaciones con terceros


C.FRANCISCO LEONEL ANGELES ESPARZA
DIRECTOR GENERAL


L.C. CINDY ZAMORA BADILLO
COMISARIO


M.C.F. ANAHY BENITEZ ZÚNIGA
SUBDIRECTORA DEL ÁREA ADMINISTRATIVA Y CONTABLE


CAPASA — S.B.C.
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DEL
MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCJA-CHIMILPA
SUBDIRECTOR (A)
ADMINISTRATIVO
CONTABLE


CAPASA — S.B.C.
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DEL
MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCJA-CHIMILPA
COMISARIO



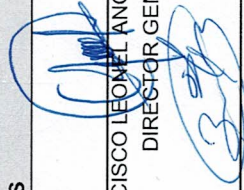
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE EL ARENAL
HIDALGO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023
(Cifras en pesos)

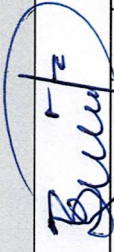
Utr. Supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

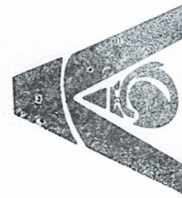
Fecha y hora de Impresión 06/mar./2024 01:33 p. m.

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$443,493.40
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$443,493.40


FRANCISCO LEONEL ANGELES ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCA-CHIMILPA
CAPASA — S.B.C.
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCA-CHIMILPA
DIRECTOR GENERAL

L.C. CINDY ZAMORA BADILLO
COMISARIO


MTRA. ANAHY BENITEZ ZUNIGA
SUBDIRECTORA DEL AREA ADMINISTRATIVA Y CONTABLE



CAPASA — S.B.C.
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCA-CHIMILPA

COMISARIO

CAPASA — S.B.C.
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCA-CHIMILPA
SUBDIRECTOR(A) ADMINISTRATIVO Y CONTABLE



COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE EL ARENAL
HIDALGO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023
(Cifras en pesos)

Utr: Supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y 06/mar./2024
hora de Impresión 01:34 p. m.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$422,008.92
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN		\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		\$0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		\$0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		\$0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		\$0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		\$0.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS		\$0.00
2.10 BIENES INMUEBLES		\$0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES		\$0.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		\$0.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS		\$0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		\$0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES		\$0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS		\$0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS		\$0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES		\$0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA		\$0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORES, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		\$0.00
3.2 PROVISIONES		\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00
3.6 OTROS GASTOS		\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00



COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE EL ARENAL

HIDALGO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023

(Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión 06/mar./2024 01:34 p. m.

Usr: Supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$422,008.92
------------------------------	--------------



COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCA-CHILIPA

DIRECTOR GENERAL

FRANCISCO LEONEL ANGELES ESPARZA
DIRECTOR GENERAL

[Signature]

L.C. CINDY ZAMORA BADILLO
COMISARIO



COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCA-CHILIPA

COMISARIO

[Signature]

MTRA. ANAHY BENITEZ ZUNIGA
SUBDIRECTORA DEL AREA ADMINISTRATIVA Y CONTABLE



COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DEL ARENAL HIDALGO BOCA-CHILIPA

SUBDIRECTOR (A) ADMINISTRATIVO CONTABLE