

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE AGUA  
POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AGUA  
POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE  
ATITALAQUIA HIDALGO**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.**

**Activos.**

**a) Efectivos y equivalentes**

Los saldos en las cuentas de fondo general y bancos a la fecha del 30 de Junio están integrados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1111	EFFECTIVO	\$1,426.05
1112-01-02-01-19	REPO 2019 CTA. 7012 5144312	\$ 131,422.01
1112-01-02-01-20	REPO 2020 CTA. 23 6981	\$ 2,305.87
1112-01-02-01-21	REPO 2021 CTA. 7013 6512623	\$ 1,820,900.45

**b) Derechos a recibir en efectivo y equivalentes**

En esta sección se encuentra los montos de IVA acreditable además de los deudores diversos a continuación se enlistan:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
1123-01-01	LUIS GUSTAVO BARRÓN CLORIO	65,859.99
1123-01-05	AURELIO JIMÉNEZ CRUZ	40,000.00
1123-01-09	ELEUTERIO ESTRADA HERNÁNDEZ	- 60.21
1123-01-18	JAVIER CORTES PÉREZ	- 0.02
1123-01-23	URIEL NEMECIO HERNÁNDEZ	- 0.01
1123-01-24	VICENTE ALEJANDRO NARVÁEZ ÁNGELES	7,000.00
1123-02-03	PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ATITALAQUIA	16,580.38
1123-02-04	BANAMEX	82.21
1123-02-06	HALIM SUSET MARIN BELLO	1.00

**c) Derechos a recibir en bienes y servicios**

Además de los importes correspondientes a anticipos a proveedores como se muestra a continuación

*[Handwritten Signature]*  
 CAPASMAH  
 2020 - 2024  
 ADMINISTRACIÓN

HIDALGO  
 cruce contigo  
 DIRECCIÓN GENERAL  
 Lic. Vicente Alvarado  
 2020 - 2024

CAPASMAH  
 2020 - 2024  
 COMISARIO DEL AGUA

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
1131-01	ALBERTO HERNÁNDEZ VALDEZ	\$127,852.10
1131-02	AZUR JURÍDICO, S.C.	\$27,840.00
1131-04	DAMASO RAMÍREZ ÁLVAREZ	\$0.02
1131-05	UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE MÉXICO	\$32,600.00
1131-06	BENITO ALBERTO GÓMEZ MUNDO	\$107,020.00
1131-08	AT&T COMUNICACIONES DIGITALES, S. DE R.L. DE C.V.	\$536.86
1131-09	MARÍA SANTIAGO CRUZ	-\$0.02
1131-15-01	SERVICIOS IXTAZACUALA SA DE CV GASOLINA	\$3,358.20
1131-15-02	SERVICIO IXTAZACUALA SA DE CV DIESEL	\$7,970.86
1131-16	JUAN JOSÉ DEL VALLE ALVARADO	\$5,000.00
1131-22	OLGA MARTÍNEZ MERAZ	\$30,000.00
1131-24	JOSÉ BUENAVENTURA MENDOZA VARGAS	\$300.00
1131-26	NORMA VIRGINIA PASOS ANGUIANO	\$15,000.00
1131-27	DULCE ROCÍO PECINA CARRILLO	\$0.02
1131-28	TELÉFONOS DE MÉXICO S.A.B. DE C.V.	\$798.84
1131-32	JOSÉ MARTIN PALMA CUEVA	\$11,600.00
1131-44	VÍCTOR TREJO MARTÍNEZ	\$2,459.80
1131-48	FERREPRECIOS S.A. DE C.V.	-\$0.01

d) Bienes para su transformación o consumo (inventarios)

El saldo representa el precio de adquisición de las existencias en almacén de materiales y suministros para instalación de tomas domiciliarias y reparación de fugas en líneas principales de conducción.

e) Inversiones Financieras

La comisión de agua no cuenta con inversiones financieras

f) Bienes Inmuebles e intangibles

Las cantidades expresadas en el activo fijo están registradas a costo histórico y no han sido revaluadas y/o depreciadas y el registro de mayo es el siguiente.

Cuenta	Nombre	Saldo
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 226,538.39
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$ 362,622.69
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 22,492.00

1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$ 16,137.98
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 9,280.00
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$ 2,012,723.76
1244-2	Carrocerías y Remolques	\$ 2,240,517.24
1244-9	Otros Equipos de Transporte	\$ 9,136.34
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 1,580,279.33
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 14,726.09
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ 248,264.64
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$ 20,624.27
1246-9	Otros Equipos	\$ 107,135.13
1251-591001	Software	\$ 6,723.28

**g) Estimaciones y Deterioros**

Para determinar las cuentas incobrables en los rubros de Cuentas por cobrar a corto plazo, Deudores diversos, Anticipo a proveedores; se seguirán lo siguientes criterios,

- i) Requerir al deudor el pago justificación de la aplicación del recurso.
- ii) El ejercicio discal en el cual se originó la deuda (prescripción de la deuda)
- iii) Que las cuentas deudoras no estén consideradas en la emisión de algún dictamen por parte de la Auditoria Superior del Estado de Hidalgo
- iv) Saldos irreales por registros contables erróneos

**h) Otros activos.**

La comisión de agua no cuenta con otro tipo de activos.

**Pasivo**

**a) Proveedores por pagar a corto plazo**

Los saldos integrantes de este apartado son los siguientes:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2112-1-000001	DAMASO RAMÍREZ ÁLVAREZ	\$ 0.21
2112-1-000004	SERVICIO IXTAZACUALA S.A. DE C.V.	-\$ 0.01
2112-1-000005	COMUNICACIONES NEXTEL DE MÉXICO S.A. DE C.V.	\$ 0.01
2112-1-000008	AUTOPISTA ARCO NORTE, S. A DE C.V.	-\$ 0.51
2112-1-000022	HOME DEPOT MÉXICO S. DE R.L. DE C.V.	\$ 0.01
2112-1-000023	COMERCIALIZADORA SUPER 8 S.A. DE C.V.	\$ 0.01
2112-1-000034	LUZ MARÍA HERNÁNDEZ ÁNGELES	-\$ 0.01



# COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATITALAQUIA, HGO



2112-1-000041	FONDO NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.01
2112-1-000051	MAGLORIA RAFAELA MAYA MARTÍNEZ	\$	0.40
2112-1-000055	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$	0.02
2112-1-000059	NUEVA WAL MART DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	-\$	0.01
2112-1-000066	FRANCISCO JAVIER CALVARIO GÓMEZ	-\$	0.01
2112-1-000096	JOSÉ BUENAVENTURA MENDOZA VARGAS	-\$	0.01
2112-1-000109	OSVALDO ANTONIO JUÁREZ HERNÁNDEZ	-\$	3.04
2112-1-000115	ABRAHAM LANDA CRUZ	-\$	0.01
2112-1-000121	FERNANDO GUERRERO PEDRAZA	-\$	0.04
2112-1-000124	ALBERTO CONTRERAS SANTIAGO	-\$	0.01
2112-1-000141	OLIVA ÁLVAREZ ALPÍZAR	\$	20.02
2112-1-000265	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$	0.01
2112-1-000343	NUEVA ELEKTRA DEL MILENIO, S.A. DE C.V.	-\$	0.01
2112-1-000364	RODOLFO LEÓN GALLEGOS	\$	10.00
2112-1-000388	DIANA GARCÍA CASTILLO	\$	0.01
2112-2	DEUDAS POR ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	0.60
2112-4	DEUDORES DIVERSOS	\$	84.98
2112-4-01	CESAR DORANTES OLGUIN	\$	0.01
2112-4-02	JOSÉ MARTÍNEZ MARTÍNEZ	-\$	0.01
2112-4-03	LUCIA GUILLERMINA RIVERO ISLAS	-\$	0.01
2112-4-04	LLANTERAS Y SERVICIOS ÁNGELES	\$	85.00
2112-4-05	OSVALDO ANTONIO JUÁREZ HERNÁNDEZ	-\$	0.01
2113-000-402	MARCELINO LICONA LÓPEZ	\$	0.01

b) Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo  
Los saldos integrantes de este apartado son los siguientes:

Cuenta	Nombre de la cuenta	saldo
2117-01	ISR	\$31,919.36
2117-02	IVA	\$ 7,983,653.64

a) Otras cuentas por pagar a corto plazo  
Los saldos integrantes de este apartado son los siguientes:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2119-01-01	GRUPO POLIMEX, S.A. DE C.V.	\$ 0.10
2119-01-02	SIGMA ALIMENTOS	\$ 270,399.33



# COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATITALAQUIA, HGO



2119-01-03	ELÉCTRICA MENDOZA	\$	0.01
2119-01-04	INDUSTRIA DE HUELE GALGO S. A DE C.V.	\$	0.08
2119-01-06	SITEC	\$	0.73
2119-01-07	HOME DEPOT	\$	0.35
2119-01-12	CUOTAS ALIMENTICIAS	\$	8.52
2119-01-13	DEPOSITO POR APERTURA DE CUENTA	\$	2.00
2119-01-15	MÁXIMO TAPIA REYES	\$	0.02
2119-01-16	PETRÓLEOS MEXICANOS	\$	8,783.58
2119-01-17	CLARIMEX, S.A. DE C.V.	-\$	0.23
2119-01-21	PRESIDENCIA MUNICIPAL ATITALAQUIA DAP	\$	93,756.00
2119-01-22	SANIRENT DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	\$	2,879.98
2119-01-23	INSTITUTO TECNOLOGICO DE ATITALAQUIA ITA.	\$	428.32
2119-01-25	BULKMATIC DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	\$	433.14
2119-01-29	ESMERALDA ELIZABETH LÓPEZ REYES	-\$	0.15
2119-01-35	OPERACIONES Y SERVICIOS INTEGRALES DE HIDALGO, S.A. DE C.V.	\$	5,213.04
2119-01-38	BAÑOMOBIL SA DE CV	\$	1,906.59
2119-01-40	CADENA COMERCIAL OXXO, S.A. DE C.V.	\$	0.02
2119-01-41	SEMMATERIALS MÉXICO S. DE R.L. DE C.V.	\$	5.00
2119-01-42	CONSTRUCCIONES INDUSTRIALES TAPIA, S.A. DE C.V.	\$	61,000.00
2119-01-45	EUROPLAST S.A. DE C.V.	\$	6,541.17
2119-01-49	SERVICIOS DE SALUD DE HIDALGO	\$	386.84
2119-01-52	SELENE MARTÍNEZ ABARCA	\$	457.50
2119-01-54	CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	\$	5,177.31
2119-01-55	EL GANZO ABARROTERO, S. DE R.L. DE C.V.	\$	2,305.87
2119-01-56	SÍNTESIS Y FORMULACIONES DE ALTA TECNOLOGÍA, S.A. DE C.V.	\$	147,774.85
2119-01-57	ERGON ASFALTOS, R.L. DE C.V. DE C.A.	\$	16,927.85

## 2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### a) Ingresos de gestión

Los ingresos corresponden a las siguientes cuentas

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
4173-01	AGUA POTABLE	\$ 5,230,265.70
4173-02	RECARGOS AGUA POTABLE	\$ 3,104.21
4173-03	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$ 1,712,266.02
4173-04	RECARGO DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$ 568.31
4173-05	CONTRATO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$ 64,735.00

4173-06	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$ 1,475.66
4173-07	CORTES Y RECONEXIONES	\$ 2,977.78
4173-09	SERVICIOS TÉCNICOS OPERATIVOS	\$ 1,375.60
4173-11	MATERIALES PARA INSTALACIÓN DE TOMA DE AGUA POTABLE Y DRENAJE SANITARIO	\$ 23,791.42
4173-12	MULTAS	\$ 4,344.00
4173-13	PERMISO POR DESCARGA AL ALCANTARILLADO Y RESELLO	\$ 13,621.05

b) Gastos y otras pérdidas

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 1,711,807.23
5112	REMUNERACIÓN AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 140,448.21
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 143,190.90
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$ 85,291.87
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 60,765.40
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$ 834,302.09
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$ 142,342.30
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 141,704.69
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$ 37,539.01
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$ 20,582.82
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$ 1,651,148.27
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 103,905.90
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 165.00
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 659,238.70
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ 35,319.17
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$ 3,703.63
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$ 8,423.98
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 91,794.24

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

a) Modificaciones al patrimonio

El motivo fundamental de los cambios en la hacienda pública, es por el hecho ahorro que se ha generado con el transcurso de las operaciones normales de la comisión de agua.

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

a) Análisis de del total de efectivo y equivalentes



# COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATITALAQUIA, HGO



Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1111	EFFECTIVO	1,426.05
1112-01-01-03	CTA. 70060576988 2014	- 268.00
1112-01-01-04	CTA. 70081853256 2015	- 452.29
1112-01-01-16	CTA. 70097394871 2016	- 772.33
1112-01-01-17	CTA. 70117089051 2017	- 1.00
1112-01-02-01-19	REPO 2019 CTA. 7012 5144312	131,422.01
1112-01-02-01-20	REPO 2020 CTA. 23 6981	2,305.87
1112-01-02-01-21	REPO 2021 CTA. 7013 6512623	1,820,900.45

### 5) CONCILIACIÓN ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atitalaquia, Hidalgo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>7,058,525</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		<b>0</b>
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>7,058,525</b>

*[Handwritten signature]*  
 2020 - 2024  
 ADMINISTRACIÓN

HIDALGO  
 cruce contigo  
 2020 - 2024  
 DIRECCIÓN GENERAL  
 Lic. Vicente Alejandro  
 Aguilar Gallos

CAPASMAH  
 2020 - 2024  
 COMISARIO DEL AGUA

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atitalaquia, Hidalgo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021		
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>		<b>6,090,848</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>193,311</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	18,522	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	174,789	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>5,897,537</b>



CAPASMAH  
MUNICIPIO DE ATITALAQUIA  
2020 - 2024  
ADMINISTRACIÓN



HIDALGO  
DIRECCIÓN GENERAL  
Lic. Víctor Alejandro  
Ángel



CAPASMAH  
COMISIÓN DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATITALAQUIA  
2020 - 2024  
COMISARIO DEL AGUA



**b) NOTAS DE MEMORIA**

No se tienen registradas cuentas de orden al periodo reportado

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1) INTRODUCCIÓN**

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

**2) PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO**

La comisión de agua estimo un presupuesto para el ejercicio fiscal 2021 de \$ 13,600,285.19

**3) AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

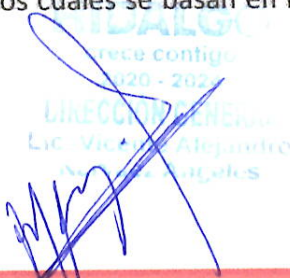
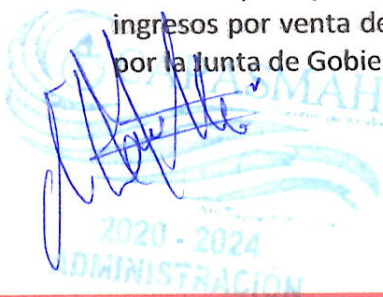
El organismo denominado COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATITALAQUIA, HIDALGO, fue creado en virtud del decreto del 01 de septiembre de 2003, como un organismo público descentralizado de naturaleza mixta, estatal y municipal. Desde esa fecha ha operado ininterrumpidamente.

El máximo órgano de representación es la Junta de Gobierno, integrada por el Presidente Municipal de Atitalaquia, Hgo, 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 regidor, el tesorero municipal, el director de obras públicas municipal y el síndico municipal.

Sus operaciones son revisadas por un Comisario, quien es designado por el Síndico Procurador.

**4) ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

Desarrollar, suministrar, distribuir y dar mantenimiento a los sistemas de agua potable, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales para satisfacer las necesidades de los usuarios. La fuente principal de sus ingresos son los aprovechamientos de las cuales destacan las multas, ingresos por venta de bienes y servicios, los cuales se basan en las cuotas y tarifas autorizadas por la Junta de Gobierno.



Su estructura orgánica básica está compuesta de un director general, que se apoya en 5 subdirecciones las cuales son: subdirección Comercial, Subdirección Operativa, Subdirección Administrativa y Cultura del Agua y Subdirección Jurídica y Cartera Vencida

#### 5) BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La información financiera de la Comisión de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atitalaquia Hidalgo fue elaborada en base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Así como lo establecido en las Normas Contables y Lineamientos emitidos por Consejo Nacional de Armonización contable CONAC.

#### 6) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA

A fin de emitir estados financieros confiables, que nos permitan la toma de decisiones veras y eficientemente, se lleva a cabo un análisis de los registros contables, de la misma manera se lleva a cabo levantamiento de inventarios a fin de actualizar la información y registro de estos en contabilidad.

El método de valuación de los inventarios es primeras entradas primeras salidas.

La comisión de agua no realiza provisiones ni reservas.

Además de que no realiza operaciones en el extranjero.

#### 7) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

La comisión de agua no realiza operaciones en moneda extranjera.

#### 8) REPORTE ANALÍTICO DE ACTIVO

No se realiza depreciación de los activos

No existen riesgos de tipo cambiario ya que solo se realizan operaciones con moneda de curso legal

#### 9) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

La comisión de agua no tiene participación en ninguna de las figuras mencionadas



2020 - 2024  
ADMINISTRACIÓN



2020 - 2024  
DIRECTOR GENERAL



2020 - 2024  
COMISARIO DEL AGUA

## 10) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

La recaudación de los ingresos se desglosa a tercer nivel de la siguiente manera

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
4173-01	AGUA POTABLE	\$ 5.230.265.70
4173-02	RECARGOS AGUA POTABLE	\$ 3.104.21
4173-03	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$ 1,712,266.02
4173-04	RECARGO DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$ 568.31
4173-05	CONTRATO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$ 64.735.00
4173-06	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$ 1,475.66
4173-07	CORTES Y RECONEXIONES	\$ 2,977.78
4173-09	SERVICIOS TÉCNICOS OPERATIVOS	\$ 1,375.60
4173-11	MATERIALES PARA INSTALACIÓN DE TOMA DE AGUA POTABLE Y DRENAJE SANITARIO	\$ 23.791.42
4173-12	MULTAS	\$ 4,344.00
4173-13	PERMISO POR DESCARGA AL ALCANTARILLADO Y RESELLO	\$ 13,621.05

## 11) INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA


La comisión de agua no tiene deuda contraída

## 12) CALIFICACIONES OTORGADAS

La comisión de agua no ha sido sujeta a algún tipo de calificación.

## 13) PROCESO DE MEJORA.

La adecuación de las estructuras contables y presupuestales al sistema SAACG.NET y en el marco de la armonización contable, implicaron la modificación a los procesos de registro en el sistema. Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable, para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas



COMISARIO DEL AGUA



DIRECTOR GENERAL



COMISARIO DEL AGUA

14) INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica

15) EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

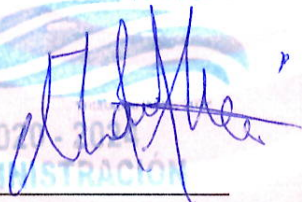
No aplica

16) PARTES RELACIONADAS

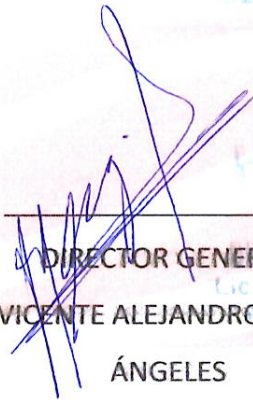
No aplica

17) RESPONSABILIDAD SOBRE PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.**



SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA  
ING. DIANA LAURA MEZA GONZALEZ



DIRECTOR GENERAL  
LIC. VICENTE ALEJANDRO NARVÁEZ  
ÁNGELES



2020 - 2024  
COMISARIO DEL AGUIC

COMISARIO  
C.P. EVA GARCÍA MOCTEZUMA