



## COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, HIDALGO.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTABLES Y PRESUPUESTALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021:

#### NOTAS DE DESGLOSE:

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

Activos.- La cuenta de CAJA incluye los fondos fijos para tener cambio encada caja de cobranza y los fondos revolventes para hacer frente a gastos menores, su saldo es:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1111	EFFECTIVO	\$26,335.48
1111-02	EFFECTIVO (FONDO) 2020	\$26,335.48
1111-02-001	FONDO REVOLVENTE 2020	\$25,000.00
1111-02-002	REDONDEO	\$767.00
1111-02-003	FONDO REVOLVENTE 2021	\$568.48
1111-02-003-01	LILIANA ROSALIA AGUIRRE MEJIA	\$568.48

Las cuentas de Bancos, son separadas por institución bancaria, y por ejercicio. Se ha tomado la política de abrir cuentas bancarias por cada ejercicio, y existen saldos de naturaleza contraria al parecer por sobregiros bancarios. Los saldos de las cuentas bancarias son:

El saldo global de la cuenta de "BANCOS" está integrado de la forma siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
--------	---------------------	-------

1112	BANCOS/TESORERÍA	\$2,925,286.84
1112-03	BANCOS 2020	\$209,568.79
1112-03-001	REPO 2020	\$551,886.82
1112-03-001-001	BANORTE REPO 1985	\$1,718.62
1112-03-001-006	BANCOMER REPO (2020) 5316	\$7,857.56
1112-03-001-007	BANCOMER REPO (2019) 1849	\$542,310.64
1112-03-002	PRODDER 2020	-\$594,318.03
1112-03-002-001	PRODDER 9270 (2020)	-\$594,318.03
1112-03-005	SUBSIDIO MUNICIPAL 2020	\$252,000.00
1112-03-005-001	SUBSIDIO MUNICIPAL 2020	\$252,000.00
1112-04	BANCOS 2021	\$2,715,718.05
1112-04-001	REPO (2020) 0114248694	\$1,650,699.64
1112-04-002	PRODER(2020) 0115485193	\$0.00
1112-04-004	REPO (2021) 116388213	\$1,075,750.45
1112-04-005	FONDO DE AHORRO (2021) 0116407811	\$4,097.44
1112-04-006	NOMINA (2021)0116408184	\$10,891.12
1112-04-008	PROSANEAR (2021) 0116408192	\$0.00
1112-04-009	NOMINA BANORTE (2020) 0677503390	-\$25,720.60

Para el año 2020 las cuentas de Bancos están integradas de la forma siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1112-03	BANCOS 2020	\$209,568.79
1112-03-001	REPO 2020	\$551,886.82
1112-03-001-001	BANORTE REPO 1985	\$1,718.62
1112-03-001-006	BANCOMER REPO (2020) 5316	\$7,857.56
1112-03-001-007	BANCOMER REPO (2019) 1849	\$542,310.64
1112-03-002	PRODDER 2020	-\$594,318.03
1112-03-002-001	PRODDER 9270 (2020)	-\$594,318.03
1112-03-005	SUBSIDIO MUNICIPAL 2020	\$252,000.00
1112-03-005-001	SUBSIDIO MUNICIPAL 2020	\$252,000.00

La cuenta de "CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO", se integra así:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$12,322,855.12
1122-01	IVA ACREDITABLE 2019	\$0.02

1122-01-003	IVA ACREDITABLE PROSANEAR 2019	\$0.02
1122-01-003-002	IVA ACREDITABLE PROSANEAR (JUN) 9300	\$0.02
1122-02	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR 2019	\$3,510.75
1122-02-001	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR 2019	\$3,510.75
1122-03	IVA ACREDITABLE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$8,344,896.56
1122-03-001	IVA ACREDITABLE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$8,358,497.02
1122-03-001-001	IVA ACREDITABLE 05 A 2012	\$4,170,047.68
1122-03-001-002	IVA ACREDITABLE 2016 AL 2018	\$4,188,449.34
1122-03-002	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$159,692.24
1122-03-002-001	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR DE 06 AL 2017	-\$159,692.24
1122-03-003	IVA A FAVOR DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$146,091.78
1122-03-003-001	IVA A FAVOR 2011	\$146,091.78
1122-03-003-001-0C	ENERO 2011	\$65,258.03
1122-03-003-001-0C	FEBRERO 2011	\$108,132.96
1122-03-003-001-0C	MARZO 2011	\$77,164.79
1122-03-003-001-0C	IVA A FAVOR 2016	-\$104,464.00
1122-03-003-001-0C	abr-16	-\$104,464.00
1122-04	IVA A FAVOR 2019	\$1,255,393.63
1122-04-002	IVA A FAVOR FEBRERO 2019	\$82,053.50
1122-04-007	IVA A FAVOR JULIO 2019	\$594,097.92
1122-04-008	IVA A FAVOR AGOSTO 2019	\$61,557.89
1122-04-009	IVA A FAVOR SEPTIEMBRE 2019	\$70,259.34
1122-04-010	IVA A FAVOR OCTUBRE 2019	\$162,464.04
1122-04-011	IVA A FAVOR NOVIEMBRE 2019	\$119,642.69
1122-04-012	IVA A FAVOR DICIEMBRE 2019	\$165,318.25
1122-05	IVA ACREDITABLE 2020	\$469,540.22
1122-05-002	IVA A FAVOR 2020	\$469,540.22
1122-05-002-001	IVA A FAVOR 2020 ENERO	\$0.00
1122-05-002-002	IVA A FAVOR 2020 FEBRERO	\$0.00
1122-05-002-004	IVA A FAVOR 2020 ABRIL	\$86,171.84
1122-05-002-005	IVA A FAVOR 2020 MAYO	\$119,144.97
1122-05-002-006	IVA A FAVOR 2020 JUNIO 2020	\$384.92
1122-05-002-007	IVA A FAVOR 2020 JULIO 2020	\$263,838.49
1122-06	INGRESOS NO IDENTIFICADOS	-\$74,091.25
1122-06-01	INGRESOS NO IDENTIFICADOS 2020	-\$74,091.25
1122-07	IVA A FAVORO 2020	\$595,303.96
1122-07-001	IVA A FAVOR ENERO 2020	\$21,370.55
1122-07-002	IVA A FAVOR FEBRERO 2020	\$211,019.00
1122-07-003	IVA A FAVOR MARZO 2020	\$198,828.45
1122-07-009	IVA A FAVOR SEPTIEMBRE 2020	\$10,557.64

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the left and another on the right, with a circular stamp or mark in the middle.

1122-07-010	IVA A FAVOR OCTUBRE 2020	\$67,851.64
1122-07-011	IVA A FAVOR NOVIEMBRE 2020	\$11,809.86
1122-07-012	IVA A FAVOR DICIEMBRE 2020	\$73,866.82
1122-08	IVA ACREDITABLE 2021	\$189,172.78
1122-08-01	IVA ACREDITABLE 2021	\$25.60
1122-08-02	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR 2021	\$189,147.18
1122-09	IVA A FAVOR 2021	\$1,539,128.45
1122-09-01	IVA A FAVOR ENERO 2021	\$330,337.84
1122-09-02	IVA A FAVOR FEBRERO 2021	\$347,136.08
1122-09-03	IVA A FAVOR MARZO 2021	\$110,933.67
1122-09-04	IVA A FAVOR ABRIL 2021	\$99,397.78
1122-09-05	IVA A FAVOR MAYO 2021	\$128,403.63
1122-09-06	IVA A FAVOR JUNIO 2021	\$109,069.36
1122-09-07	IVA A FAVOR JULIO 2021	\$175,624.50
1122-09-08	IVA A FAVOR AGOSTO 2021	\$115,906.67
1122-09-09	IVA A FAVOR SEPTIEMBRE 2021	\$122,318.92

La cuenta de "DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO", se integra así:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$172,031.31
1123-02	DEUDORES DIVERSOS 2019	\$11,505.98
1123-02-007	LUIS ALBERTO SANDOVAL FALCON	\$12,332.00
1123-02-013	DIVERSOS 2019	-\$826.02
1123-03	DEUDORES DIVERSOS 2020	\$18,000.00
1123-03-004	MARIA SANCHEZ TOVAR	\$18,000.00
1123-05	DEUDORES 2021	\$142,525.33

Las "CUENTA DE DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO" se integra:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$351,844.24
1125-01	ANTICIPOS	\$130,401.63
1125-02	ANTICIPOS DE NOMINA	-\$4,680.00
1125-03	PRESTAMOS FONDO DE AHORRO	\$55,010.24
1125-04	FONDO DE AHORRO	\$153,112.37
1125-05	ANTICIPOS DE AGUINALDO 2021	\$18,000.00

Handwritten signatures in blue ink, including a large circular signature and several smaller ones.

“DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS”, presenta la integración siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$269,640.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVI	\$4,640.00
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A	\$265,000.00

EL ORGANISMO TIENE UNA CUENTA DE "ALMACENES", QUE PROVIENE DE HACER MAS DE 10 AÑOS.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1150	ALMACENES	\$1,182,273.77
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$1,182,273.77
1151-1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$1,182,273.77
1151-1-001	ALMACEN ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$1,182,273.77

Las cantidades expresadas en el "Activo fijo" denominado "ACTIVO NO CIRCULANTE", están registradas a costos históricos, sin que se hayan revaluado. Se integra de la forma siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$32,898,354.92
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$8,925,484.00
1240	BIENES MUEBLES	\$23,851,795.92
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$121,075.00

Pasivos y Patrimonio.-

Cuenta "SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO" se integra de la forma siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2110-01	ACREEDORES 2019	\$73,508.74
2110-01-002	PENSION ALIMENTICIA ALCANTARILLADO	-\$22,339.80
2110-02	ACREEDORES 2020	\$140,955.70

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
--------	---------------------	-------

2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$297.81
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	-\$297.81

El rubro de "Impuestos por pagar" se integra de la forma siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,985,141.26
2117-02	IMPUESTOS POR PAGAR 2012	-\$183,204.59
2117-03	IMPUESTOS POR PAGAR 2013	\$0.79
2117-04	IMPUESTOS POR PAGAR 2016	-\$1,242.67
2117-05	IMPUESTOS POR PAGAR 2018	\$3,273,808.93
2117-06	RETENCIONES 2019	\$462,524.37
2117-10	IVA POR PAGAR 2019	\$247,707.03
2117-11	RETENCIONES 2020	\$294,008.71
2117-14	IVA TRASLADADO 2021	\$0.00
2117-15	RETENCIONES 2021	\$891,538.69

La cuenta de "PROVEEDORES", está presentada por ejercicio presupuestal de la forma siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,440,650.97
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$1,433,154.97
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$7,496.00

Se hizo la separación para mejor control de los adeudos reales.

La cuenta de "OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO" se integra de la forma siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$2,172.36
2119-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO 2021	-\$2,172.36
2119-01-001	CUOTA SINDICAL	-\$3,664.36
2119-01-002	PENSION ALIMENTICIA 2021	\$1,492.00

B.- ESTADO DE ACTIVIDADES.

Por 2021 el organismo tiene un DESAHORRO (DEFICIT) por la cantidad de

-\$1,428,611.61



**Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tepeji del río de Ocampo, Hidalgo**  
**Estado de Hidalgo**

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Usr: supervisor

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	\$29,330,363.77	\$0.00
DERECHOS	\$28,328,661.14	\$0.00
PRODUCTOS	\$929,700.47	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$72,002.16	\$0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	\$496,125.00	\$0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	\$239.16	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$239.16	\$0.00
INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$239.16	\$0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$29,826,727.93</b>	<b>\$0.00</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	\$31,255,339.54	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$11,456,172.54	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$8,064,044.13	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$11,735,122.87	\$0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	\$0.00	\$0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	\$0.00	\$0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	\$0.00	\$0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	\$0.00	\$0.00
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$31,255,339.54</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$1,428,611.61</b>	<b>\$0.00</b>

C.- ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA.

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tepeji del Río de Ocampo, Hidalgo						
Hidalgo						
Estado de Variación en la Hacienda Pública						
Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021						
Usr: director					Fecha y	05/oct./2021
Rep:						07:41 p. m.
Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Patrimonio General Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total	
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020</b>	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
APORTACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
DONACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020</b>	\$ 0.00	\$ 7,893,790.37	\$ 5,805,804.85	\$ 0.00	\$ 13,699,695.22	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 5,805,804.85	\$ 0.00	\$ 5,805,804.85	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 7,893,790.37	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 7,893,790.37	
REVALUOS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
RESERVAS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020</b>	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020</b>	\$ 0.00	\$ 7,893,790.37	\$ 5,805,804.85	\$ 0.00	\$ 13,699,695.22	
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021</b>	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
APORTACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
DONACIONES DE CAPITAL	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021</b>	\$ 0.00	\$ 9,148.92	-\$ 7,234,416.46	\$ 0.00	-\$ 7,225,267.54	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 0.00	\$ 0.00	-\$ 1,428,611.61	\$ 0.00	-\$ 1,428,611.61	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 9,148.92	-\$ 5,805,804.85	\$ 0.00	-\$ 5,796,655.93	
REVALUOS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
RESERVAS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021</b>	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021</b>	\$ 0.00	\$ 7,902,939.29	-\$ 1,428,611.61	\$ 0.00	\$ 6,474,327.68	

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tepeji del Río de Ocampo, Hidalgo

Hidalgo

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021

Fecha y 05/oct./2021

07:41 p. m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Patrimonio General Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
----------	--	---	--	--	-------

D.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.



El organismo ha seguido la política de reflejar los cambios netos en la cuenta de "CAJA" con la finalidad de tener una mejor percepción de la cantidad líquida de que puede disponer, la razón de fondo es que el saldo global de la cuenta de "BANCOS" tiene saldos de naturaleza contraria de años anteriores que distorsionan la debida lectura del saldo de dicha

<b>Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tepejí del Río de Ocampo, Hidalgo</b>		
<b>Hidalgo</b>		
<b>Estado de Flujos de Efectivo</b>		
Usr: director	Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021	Fecha y 05/oct/2021
rptEstadoFlujosEfectiv		m.
Concepto	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>\$ 29,826,578.59</b>	<b>\$ 0.00</b>
DERECHOS	\$28,328,661.14	\$0.00
PRODUCTOS	\$929,700.47	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$72,002.16	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$89.82	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$496,125.00	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$ 31,278,471.93</b>	<b>\$ 0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$ 11,456,172.54	\$ 0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 7,122,341.17	\$ 0.00
SERVICIOS GENERALES	\$ 11,441,053.24	\$ 0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$ 1,258,904.98	\$ 0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-\$ 1,451,893.34</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$ 1,664,062.06</b>	<b>\$ 0.00</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 419,595.18	\$ 0.00
BIENES MUEBLES	\$ 1,244,466.88	\$ 0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$ 1,664,062.06</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		

<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>-\$ 3,115,955.40</b>	<b>\$ 0.00</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$6,067,577.72	\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$2,951,622.32	\$0.00

E.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, HGO. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES: CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021.			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		29,826,579.59
	2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
	5.2 PRODUCTOS DE CAPITAL	0.00	
	6.2 APROVECHAMIENTOS DE CAPITAL	0.00	
	0 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		29,826,579.59

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, HGO.  
 CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:  
 CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		32,915,608.67
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,669,924.13
	5.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	59,073.33	
	5.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC.Y RECREATIVO	53,113.09	
	5.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉD.Y D/LAB.	0.00	
	5.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	667,568.98	
	5.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	
	5.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	470,573.55	
	5.7 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	
5.8-6.1-6.3	BIENES INMUEBLES	0.00	
	5.9 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	
	6.2 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	419,595.18	
	7.2 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	
	7.3 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	
	7.5 INVERSIONES E/FID.MAND.Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	
	7.9 PROVISIONES P/CONT.Y OTR EROG.ESPEC.	0.00	
	9.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	
	9.9 ADEUDOS DE EJERC.FISC.ANTER. (ADEFAS)	0.00	
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00	
	3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	
5.5.2	PROVISIONES	0.00	
5.5.3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	
5.5.4	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signatures]*

5.5.5	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00
	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>31,245,684.54</b>

#### NOTAS DE MEMORIA

810	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$42,545,094.42	\$0.00	\$42,545,094.42	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$29,826,578.59	\$42,545,094.42	\$0.00	\$12,718,515.83
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$29,826,578.59	\$29,826,578.59	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$29,826,578.59	\$0.00	\$29,826,578.59
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$42,546,094.42	\$0.00	\$42,546,094.42
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$42,993,094.42	\$33,366,919.05	\$9,626,175.37	\$0.00
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$447,000.00	\$447,000.00	\$0.00	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$32,919,919.05	\$32,915,608.67	\$4,310.38	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$32,915,608.67	\$31,683,629.01	\$1,231,979.66	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$31,683,629.01	\$31,683,629.01	\$0.00	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$31,683,629.01	\$0.00	\$31,683,629.01	\$0.00

Se refieren exclusivamente al control presupuestario:

#### NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

- 1.- El organismo denominado COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, HIDALGO, fue creado en virtud del decreto del 06 de Abril de 1992, como un organismo público descentralizado de naturaleza mixta, estatal y municipal. Desde esa fecha ha operado ininterrumpidamente.
- 2.- El máximo órgano de representación es la Junta de Gobierno, integrada por el Presidente Municipal de Tepeji del río de Ocampo, 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 Tepeji, 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.- Para el ejercicio fiscal 2021, se autorizaron: presupuesto de ingresos (basados en cuotas y tarifas) por la cantidad de \$42'545,094.42; de forma simétrica los egresos presupuestarios autorizados ascendieron a \$42'545,094.42.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tepeji del río de Ocampo, 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"

Elaboró  
L.C. LUCINA BERNARDINO RAMOS  
CONTADOR GENERAL



Autorizó  
ING. OMAR ALFONSO BRAVO BÁRCENAS  
DIRECTOR GENERAL



Revisó  
L.C.P. LILIANA R. AGUIRRE MEJÍA  
SUBDIR. ADMON Y FINANZAS



Vo.Bo.  
LIC. VIVIANA ALETZY REYES LOPEZ  
COMISARIO

