



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

Para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG); y así como el acuerdo relativo modificado por su publicación el 06 de diciembre de 2022. Se Emiten las siguientes:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTABLES Y PRESUPUESTALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024: PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024.
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS MXN.**

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:

1.- Constitución (autorización) e historia:

a) Constitución

El organismo denominado COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, HIDALGO, fue creado en virtud del decreto del tres de Abril de 1992, publicado en el periódico oficial del estado de Hidalgo el seis de abril de 1992. como un organismo público descentralizado de naturaleza mixta, estatal y municipal. Desde esa fecha ha operado ininterrumpidamente.

b) Estructura

Funcionalmente y debido a la evolución en la cobertura en sus servicios, el organismo funciona actualmente con siete departamentos: Dirección general, administración y finanzas, comercialización, cultura del agua, técnica, coordinación general, jurídica. CON IMPLICACION PRESUPUESTAL.

2.- Panorama económico y financiero.

En época recientes se ha tenido que enfrentar a la pandemia derivada del llamado COVID, representando un difícil escollo al ritmo de fortalecimiento del organismo que año tras año se venía reflejando en sus finanzas. Y es el principal objetivo de la alta dirección: Recuperar ese ritmo de crecimiento.

3.- Organización y objeto social.

a) Objeto social: La prestación de servicios de agua, alcantarillado y saneamiento en el municipio de Tepeji del río de Ocampo, Hidalgo.

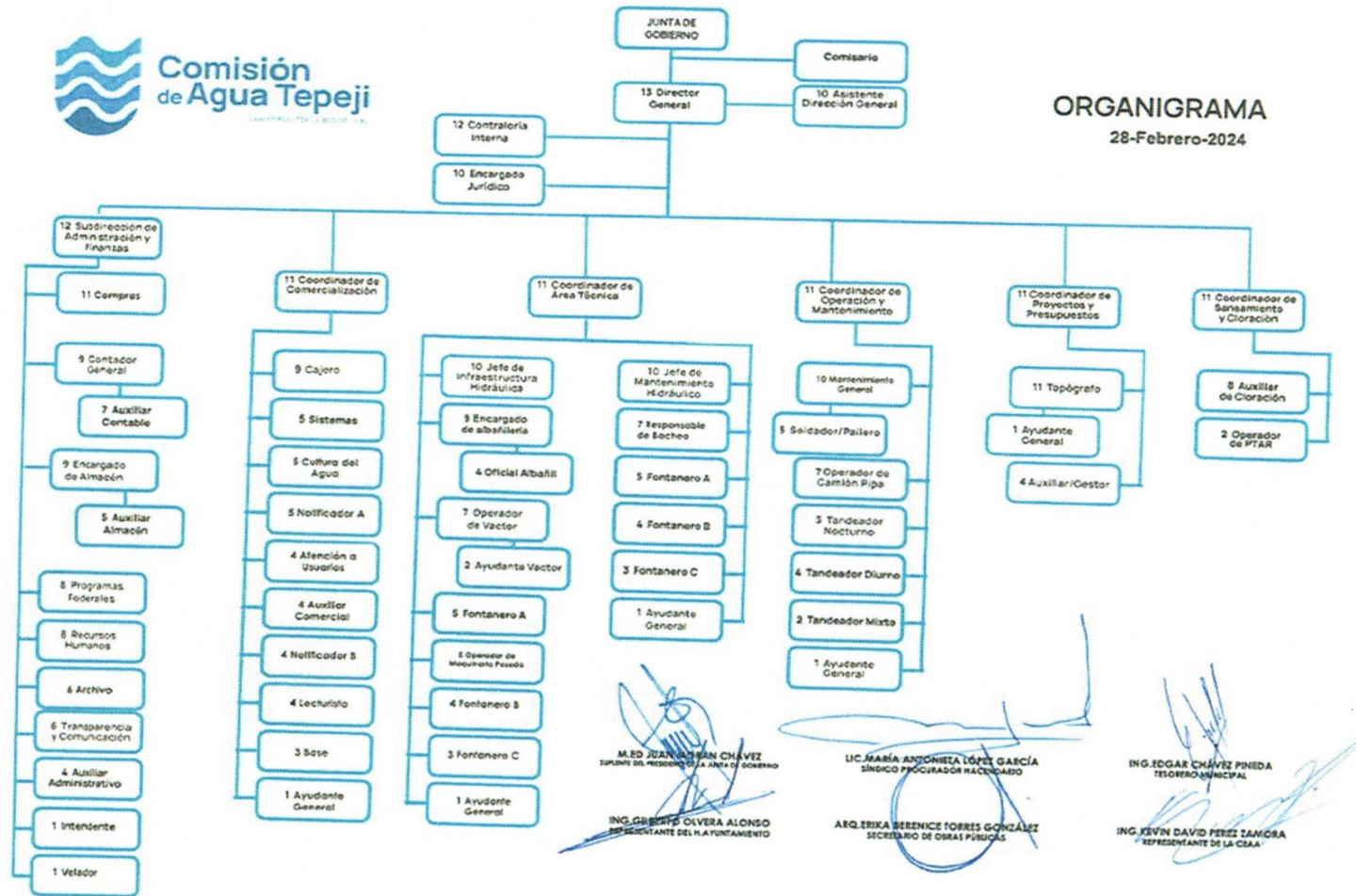
B) Principal actividad: Proporcionar los servicio de agua, alcantarillado y saneamiento a los habitantes que se matriculan como usuarios.

c) Ejercicio fiscal: 2024. Entrega (Julio a Septiembre 2024).

d) Régimen jurídico: Organismo público descentralizado de la administración pública municipal, según decreto del 03 de abril de 1992, publicado en el periódico oficial del estado de Hidalgo el seis de abril de 1992.

e) Consideraciones fiscales: El organismo está incorporado al registro federal de contribuyentes como PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS, en términos del Título III de la ley del impuesto sobre la renta (ISR); de la misma forma es retenedor de impuestos por los derivados de la prestación de servicios personales subordinados al tener trabajadores a su servicio. Ocasionalmente puede ser retenedor de ISR por la prestación de servicios personales independientes y/o por uso o goce temporal de bienes. En materia de impuesto al valor agregado (IVA) es contribuyente aún y cuando su actividad principal está tasada a cero, y por lo cual estructuralmente cada periodo tiene saldos a favor. Localmente es sujeto del impuesto estatal sobre nóminas. De la misma forma, en términos de la Ley general de derechos es contribuyente por los derechos de explotación de los pozos que tiene concesionados, las descargas a cuerpos de agua y por ocupación de zonas federales.

f) Estructura organizacional básica: Dirección general. Subdirección de administración y finanzas.
 Coordinación: Comercialización, Técnica, Operación y Mantenimiento, Proyectos y Presupuestos, Saneamiento y Cloración



g) Fideicomisos: Por el periodo reportado NO participa; ni es fideicomitente ni es fideicomisario.

4. Bases de preparación de los estados financieros.



- a) Los estados financieros, contables, programáticos y presupuestarios están preparados con base en la normatividad derivada de la Ley general de contabilidad gubernamental y los anexos emitidos por el consejo nacional de armonización contable (CONAC).
- b) Para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, en concordancia con la legislación vigente se ocupa el valor histórico.
- c) Postulados básicos de contabilidad gubernamental (PBCG): El organismo aplica los PBCG de sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, consolidación de la información financiera, devengo contable, valuación, dualidad económica y consistencia.
- d) Normatividad supletoria: Ley estatal de agua y alcantarillado para el estado de Hidalgo y su reglamento

5.- Políticas de contabilidad significativas.

- a) Actualización: En concordancia con lo dispuesto en el boletín B-10 de la normas de información financiera, párrafo 3B "entorno inflacionario", a la fecha de firma de las presentes notas, sólo se reconocen las cifras a valores históricos.
- b) NO se realizaron operaciones con el extranjero NI en moneda extranjera.
- c) NO se tiene inversiones en subsidiarias o controladas.
- d) NO se tiene la obligación de llevar sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. NO APLICA.
- e) Beneficios a empleados: Se presupuesta de forma anual. Sin embargo sí existe el estudio actuarial y se presenta en el punto de "Reservas".
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. Ver tabla de estudio actuarial.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. Ver table de estudio actuarial.

SEGÚN EL ESTUDIO ACTUARIAL CON BASE DE INFORMACION DEL EJERCICIO 2021, SE OBTIENE LOS RESULTADOS SIGUIENTES:

CONCEPTO	Pensiones y jubilaciones	Salud	Riesgos de trabajo	Invalidez y vida	Otras prestaciones sociales	Indemización y pensión post mortem	Muerte	Pago de marcha
Valor presente de aportaciones futuras								
Generación actual	\$1,459,574.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,459,574.88	\$1,459,574.88	\$1,459,574.88	\$1,459,574.88
Generaciones futuras	\$732,648.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$732,648.48	\$732,648.48	\$732,648.48	\$732,648.48
Otros Ingresos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Déficit/superávit actuarial								
Generación actual	\$1,459,574.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,459,574.88	\$1,459,574.88	\$1,459,574.88	\$1,459,574.88
Generaciones futuras	\$2,192,223.36	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,192,223.36	\$2,192,223.36	\$2,192,223.36	\$2,192,223.36

- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores. A la fecha de presentació de la información NO se realizado cambios en las políticas contables, por tanto, no se han corregido errores o imprecisiones.
- i) Reclasificaciones: Con la autorización de la junta de gobierno, se reclasificó la cuenta contable: 1112 -04-009, puesto que la cuenta ya estaba cancelada por el Banco.
- j) Depuración y cancelación de saldos: En proceso la junta de gobierno, ha autorizado varias depuraciones.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

El organismo NO realiza operaciones en moneda extranjera y por tanto NO existe riesgo cambiario.

7. Reporte Analítico del Activo.



a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ACTUAL		% DEPRECIACION	PERDIDA POR DETERIORO
			DEUDOR	ACREEDOR		
D	1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$26,609,728.57	\$0.00		
D	1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROC	\$8,146,285.28	\$0.00		
D	1231	TERRENOS	\$249,808.45	\$0.00	NA	0.00%
D	1231-01	TERRENOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$249,808.45	\$0.00		
D	1231-01-001	TERRENOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$249,808.45	\$0.00		
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$7,896,476.83	\$0.00		
D	1233-01	EDIFICACIONES ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$1,074,723.71	\$0.00		
D	1233-01-001	EDIFICACIONES ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$1,074,723.71	\$0.00		
D	1233-02	POZOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$6,821,753.12	\$0.00		
D	1233-02-001	POZOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$6,821,753.12	\$0.00		
D	1240	BIENES MUEBLES	\$18,342,368.29	\$0.00	NA	0.00%
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,163,673.79	\$0.00		
D	1241-04	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$539,866.35	\$0.00		
D	1241-04-001	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$539,866.35	\$0.00		
D	1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$94,233.07	\$0.00		
D	1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	\$94,233.07	\$0.00		
D	1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$501,676.09	\$0.00		
D	1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	\$501,676.09	\$0.00		
D	1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$27,898.28	\$0.00		
D	1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	\$27,898.28	\$0.00		
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$149,409.11	\$0.00		
D	1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$8,618.09	\$0.00		
D	1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	\$8,618.09	\$0.00		
D	1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$3,016.98	\$0.00		
D	1242-3-5231	Cámaras fotográficas y de video	\$3,016.98	\$0.00		
D	1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$137,774.04	\$0.00		
D	1242-9-5291	Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo	\$137,774.04	\$0.00		
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$6,999,937.07	\$0.00		
D	1244-010	EQUIPO DE TRANSPORTE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$4,306,820.92	\$0.00		
D	1244-010-001	EQUIPO DE TRANSPORTE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$4,306,820.92	\$0.00		
D	1244-011	EQUIPO DE TRANSPORTE 2020	\$1,293,103.45	\$0.00		
D	1244-011-001	EQUIPO DE TRANSPORTE 2020	\$1,293,103.45	\$0.00		
D	1244-012	EQUIPO DE TRANSPORTE 2021	\$621,896.56	\$0.00		
D	1244-012-01	CAMIONETA NP300 SERIE AN6AD31A9LK883043	\$310,948.28	\$0.00		
D	1244-012-02	CAMIONETA NISSAN NP300 MODELO 2020 SERIE 3N6AD31A4LK874833	\$310,948.28	\$0.00		
D	1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$703,135.10	\$0.00		
D	1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	\$703,135.10	\$0.00		
D	1244-9	Otros Equipos de Transporte	\$74,981.04	\$0.00		
D	1244-9-5491	Otros equipos de transporte	\$29,308.62	\$0.00		
D	1244-9-5492	Otros Equipos de Transporte 2021	\$45,672.42	\$0.00		
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$10,029,348.32	\$0.00		
D	1246-010	MAQUINARIA Y EQUIPO ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$8,347,123.63	\$0.00		
D	1246-010-001	MAQUINARIA Y EQUIPO ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$8,347,123.63	\$0.00		
D	1246-011	MACRO Y MICRO MEDICION ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00		
D	1246-011-001	MACRO Y MICRO MEDICION ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00		
D	1246-012	EQUIPO DE COMUNICACION ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$11,879.70	\$0.00		
D	1246-012-001	EQUIPO DE COMUNICACION ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$11,879.70	\$0.00		
D	1246-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$4,427.94	\$0.00		
D	1246-1-5611	Maquinaria y equipo agropecuario	\$4,427.94	\$0.00		
D	1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$37,376.73	\$0.00		
D	1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial	\$37,376.73	\$0.00		
D	1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$3,286.10	\$0.00		
D	1246-5-5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	\$3,286.10	\$0.00		
D	1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$132,625.13	\$0.00		

D	1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	\$132,625.13	\$0.00		
D	1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$196,050.13	\$0.00		
D	1246-7-5671	Herramientas y máquinas-herramienta	\$196,050.13	\$0.00		
D	1246-9	Otros Equipos	\$1,296,578.96	\$0.00		
D	1246-9-5691	Otros equipos	\$1,296,578.96	\$0.00		
D	1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$121,075.00	\$0.00	NA	0.00%
D	1251	SOFTWARE	\$120,000.00	\$0.00		
D	1251-5911	Software	\$120,000.00	\$0.00		
D	1254	LICENCIAS	\$1,075.00	\$0.00		
D	1254-1	Licencias Informáticas e Intelectuales	\$1,075.00	\$0.00		
D	1254-1-5971	Licencias informáticas e intelectuales	\$1,075.00	\$0.00		

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización. SIN CAMBIOS, ya que se está en proceso de registro en el Modulo de Bienes del Sistema de Contabilidad Gubernamental denominado SAACG.Net

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio. NO APLICA.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. NO APLICA.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. NO APLICA.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo. SIN EVENTOS.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. SIN INCIDENCIAS.

h) Administración de activos. Programa de mantenimiento de pozos, líneas de conducción, equipamiento, unidades móviles.

Otros:

a) Inversiones en valores. NO APLICA.

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. NO APLICA.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. NO APLICA.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. NO APLICA.

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo. NO APLICA.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

NO APLICA.

9. Reporte de la Recaudación.

a) Análisis del comportamiento de la recaudación.

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tepejí del Río de Ocampo, Hidalgo
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	42,137,255.84	0.00	42,137,255.84	34,416,407.28	34,416,407.28	-7,720,848.56
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos						

Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,050,000.00	0.00	2,050,000.00	580,174.80	580,174.80	-1,469,825.20
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	900,000.00	0.00	900,000.00	1,175,000.00	1,175,000.00	275,000.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	\$45,087,255.84	\$0.00	\$45,087,255.84	\$36,171,582.08	\$36,171,582.08	
				Ingresos excedentes		-\$8,915,673.76

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tepeji del río de Ocampo, Hidalgo (a)						
Proyecciones de Ingresos - LDF						
(PESOS)						
(CIFRAS NOMINALES)						
Concepto (b)	Año en Cuestión 2024 (de iniciativa de Ley) (c)	2025 (d)	2026 (d)	2027 (d)	2028 (d)	2029 (d)
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	45,087,256	47,156,762	49,321,257	51,585,103	53,952,858	56,429,295
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	45,087,256	47,156,762	49,321,257	51,585,103	53,952,858	56,429,295
E. Productos	0	0	0	0	0	0
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias y Asignaciones	0	0	0	0	0	0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)	0	0	0	0	0	0
A. Aportaciones	0	0	0	0	0	0
B. Convenios	0	0	0	0	0	0
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
4. Total de Ingresos Proyectados (4=1+2+3)	45,087,256	47,156,762	49,321,257	51,585,103	53,952,858	56,429,295
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
2. Ingresos derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El organismo no presenta DEUDA, en términos de la Ley de deuda pública del estado de Hidalgo.

11. Calificaciones otorgadas.



El organismo NO ha sido sujeto de calificaciones por parte de los distintos entes calificadores de cualquier tipo.

12. Proceso de Mejora.

En proceso, las medidas de evolución incluyen: 1.- la incorporación de un órgano interno de control (contraloría interna), 2.- la segregación de cinco Coordinaciones ya descritas en la parte de "estructura orgánica", 3.- adopción de el presupuesto basado en resultados (PBR).

13. Información por Segmentos.

Debido a la uniformidad de servicios que presta el organismo, NO se considera necesario segmentar la información, no obstante se llevan registros administrativos internos por pozos, manantial, y demás cuerpos base del servicio.

14. Eventos Posteriores al Cierre.

Sin eventos relevantes o con impacto en la información aquí presentada.

15. Partes Relacionadas.

El organismo es una consecuencia jurídica, financiera, administrativa, funcional y operativa de lo dispuesto en la Ley orgánica municipal del estado de Hidalgo que dispone, en distintos artículos del mismo normativo:

ARTÍCULO 108.- Los municipios organizarán y reglamentarán la administración, funcionamiento, conservación o explotación de los servicios públicos. Se consideran, enunciativa y no limitativamente como tales, los siguientes:

- I. Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales;

ARTÍCULO 85.- Son organismos descentralizados municipales, las personas morales creadas por el Ayuntamiento, cualquiera que sea la forma o estructura que adopten, siempre y cuando reúnan los siguientes requisitos:

- I. Que su patrimonio se constituya total o parcialmente con bienes, fondos, asignaciones presupuestales, subsidios, el rendimiento de un impuesto específico o cualquier otra aportación que provenga del Municipio; y
- II. Que su finalidad u objeto, sea la prestación de servicios públicos o sociales, la explotación de , , ,

ARTÍCULO 88.- Quedan sujetos al control y vigilancia del Ayuntamiento, en los términos de las leyes y sus reglamentos, los organismos descentralizados y las empresas de participación mayoritaria.

Se informa que el organismo es un ente descentralizado de la administración pública municipal, la integración de su junta de gobierno, como órgano supremo de autoridad, está integrado de la forma siguiente:

- I.- El Presidente Municipal, quien será el Presidente de la Junta;
- II.- El Sindico Procurador;
- III.- Un Regidor;

- IV.- El Tesorero Municipal;
 - V.- El Director de Obras Públicas Municipales;
 - VI.- Un representante de la Comisión Estatal del Agua y Alcantarillado y VII.- Un representante de la Comisión Nacional del Agua.
 - VIII.- Por cada representante propietario se nombrará al respectivo suplente.
- (Art. 35 de la Ley estatal de agua y alcantarillado para el estado de Hidalgo).

Artículo 38.- El Director General del Organismo Operador será designado y removido por el Presidente Municipal, deberá ser ciudadano mexicano con experiencia técnica, administrativa y profesional comprobada en materia de agua.

De la misma forma, el organismo tiene presupuestado recibir, en el presente ejercicio fiscal, de parte del Municipio de Tepeji del río de Ocampo, Hidalgo. La cantidad de \$900,000.00 (Novecientos mil pesos 00/100 M. N.). Así se presenta en el "Estado analítico de Ingresos" 2024, presentado en el punto 9 de éste segmento de notas. Y, efectivamente, los recibió tal como se presenta en el estado presupuestario referido.

La recaudación del organismo es incorporada a la Ley de ingresos del Municipio, por lo que es parte de los indicadores que se incluyen en las fórmulas para determinar las participaciones que le llegan al municipio.

Por lo que hay un control efectivo por parte del Municipio de Tepeji del río de Ocampo, Hidalgo.


16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
 Leyenda incluida en los ocho formatos de INFORMACIÓN FINANCIERA, referida en la Guía de integración 2024.

B) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos y Otros Beneficios.

 Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tepeji del Río de Ocampo, Hidalgo Estado de Actividades Del 01/ene./2024 al 30/sep./2024 (Cifras en Pesos)		
Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$34,416,389.43	\$47,300,599.36
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$4,463,978.42
PRODUCTOS	\$0.00	\$143,369.22
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$13,352.60
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$34,416,389.43	\$42,679,899.12

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,755,174.80	\$1,983,631.55
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$580,174.80	\$1,083,631.55
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$1,175,000.00	\$900,000.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$17.85	\$30,608.57
INGRESOS FINANCIEROS	\$17.85	\$33.57
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U	\$0.00	\$0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$36,171,582.08	\$49,314,839.48

Gastos y Otras Pérdidas:



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

Estado de Actividades

Del 01/ene./2024 al 30/sep./2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$32,895,692.30	\$50,133,430.80
SERVICIOS PERSONALES	\$12,762,151.05	\$17,953,271.48
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$8,224,342.13	\$13,348,848.74
SERVICIOS GENERALES	\$11,909,199.12	\$18,831,310.58
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$73,951.24	\$0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$73,951.24	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$91,472.00	\$128,700.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$91,472.00	\$128,700.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00

INVERSION PUBLICA	\$0.00	\$0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$33,061,115.54	\$50,262,130.80

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo

Efectivo y Equivalentes.

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	\$13,000.95
1111-02	EFFECTIVO (FONDO) 2020	\$13,000.95
1111-02-001	FONDO REVOLVENTE	\$0.00
1111-02-002	REDONDEO	\$0.95
1111-02-003	FONDO REVOLVENTE GASTOS	\$0.00
1111-02-003-02	LUCINA BERNARDINO RAMOS (FONDO REVOLV)	\$0.00
1111-02-003-03	CRISTIAN TAFOLLA CABRERA	\$0.00
1111-02-007	FONDO FIJO CAJERA SANDRA CRISOSTO LASCC	\$5,000.00
1111-02-010	FONDO FIJO CAJERA MARIA ISABEL OSORIO CF	\$5,000.00
1111-02-011	FONDO FIJO CAJERA MARIA GUADALUPE REYE	\$3,000.00

Las cuentas bancarias se separan administrativamente por ejercicio, aunque sean la misma cuenta.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$1,324,530.64
1112-04	BANCOS 2021	\$285,938.08
1112-04-001	REPO (2020) 0114248694	\$154,081.31
1112-04-004	REPO (2021) 116388213	\$131,856.77
1112-06	BANCOS 2023	\$1,038,592.56
1112-06-001	PRINCIPAL 0120200727	\$903,660.55
1112-06-002	NOMINA 0120200530	\$83,296.84
1112-06-003	FONDO DE AHORRO 0120200662	\$51,635.17

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios.

La cuenta 1122 se está usando para identificar el impuesto al valor agregado por periodo.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$4,932,787.29
1122-05	IVA ACREDITABLE 2020	\$469,540.22
1122-05-002	IVA A FAVOR 2020	\$469,540.22
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	-\$569,767.04
1122-06-01	INGRESOS NO IDENTIFICADOS	-\$162,864.11
1122-06-02	INGRESOS NO IDENTIFICADOS	-\$252,244.50
1122-06-03	INGRESOS NO IDENTIFICADOS 2024	-\$154,658.43
1122-07	IVA A FAVOR 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
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
1122-11	IVA ACREDITABLE	\$106,658.09
1122-11-01	IVA ACREDITABLE 2022	\$122,760.78
1122-11-02	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR 2022	-\$61,090.64
1122-11-04	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR 2024	\$44,987.95
1122-12	IVA A FAVOR 2022	\$891,430.09
1122-12-05	IVA A FAVOR MAYO 2022	\$194,005.52
1122-12-08	IVA A FAVOR AGOSTO 2022	\$416,143.53
1122-12-11	IVA A FAVOR NOVIEMBRE 2022	\$117,888.10
1122-12-12	IVA A FAVOR DICIEMBRE 2022	\$163,392.94
1122-13	IVA A FAVOR 2023	\$2,040,668.86
1122-13-01	IVA A FAVOR ENERO 2023	\$106,586.99
1122-13-02	IVA A FAVOR FEBRERO 2023	\$212,495.46
1122-13-03	IVA A FAVOR MARZO 2023	\$75,029.05
1122-13-04	IVA A FAVOR ABRIL 2023	\$91,666.50
1122-13-05	IVA A FAVOR MAYO 2023	\$190,587.86
1122-13-06	IVA A FAVOR JUNIO 2023	\$192,187.50
1122-13-07	IVA A FAVOR JULIO 2023	\$214,584.46
1122-13-08	IVA A FAVOR AGOSTO 2023	\$177,319.02
1122-13-09	IVA A FAVOR SEPTIEMBRE 2023	\$148,523.86
1122-13-10	IVA A FAVOR OCTUBRE 2023	\$178,655.26
1122-13-11	IVA A FAVOR NOVIEMBRE 2023	\$324,613.68
1122-13-12	IVA A FAVOR DICIEMBRE 2023	\$128,419.22
1122-14	IVA A FAVOR 2024	\$1,398,953.11
1122-14-01	IVA A FAVOR ENERO 2024	\$94,881.78
1122-14-02	IVA A FAVOR FEBRERO 2024	\$240,238.14
1122-14-03	IVA A FAVOR MARZO 2024	\$110,971.75
1122-14-04	IVA A FAVOR ABRIL 2024	\$144,894.48
1122-14-05	IVA A FAVOR MAYO 2024	\$249,312.04
1122-14-06	IVA A FAVOR JUNIO 2024	\$104,990.21
1122-14-07	IVA A FAVOR JULIO 2024	\$207,021.85
1122-14-08	IVA A FAVOR AGOSTO 2024	\$246,440.10
1122-14-09	IVA A FAVOR SEPTIEMBRE 2024	\$202.76

Se ha obtenido la recuperación del Impuesto al valor agregado (IVA) según este detalle:

MES/ORIGEN	CANTIDAD
nov-21	\$ 121,721.00
dic-21	\$ 188,767.00
feb-22	\$ 79,290.00
mar-22	\$ 191,532.00
abr-22	\$ 97,791.00
jun-22	\$ 158,416.00
jul-22	\$ 132,286.00
sep-22	\$ 62,064.00
oct-22	\$ 191,080.00
	\$ 1,222,947.00

Se incluyen fondos que los trabajadores manejan por distintas razones.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO F	\$34,649.00
1123-05	DEUDORES 2021	-\$601.00
1123-05-53	CRISTIAN TAFOLLA CABRERA	-\$600.00
1123-05-66	MARIO MORALES DOMINGUEZ	-\$1.00
1123-06	PRESTAMO DE FONDO DE AHORRO 2024	\$35,250.00
1123-06-01	BRYAN SMITH BRAVO RAMIREZ	\$1,000.00
1123-06-02	ERNESTO HERNANDEZ URRUTIA	\$1,100.00
1123-06-03	DANIEL RODEA HERNANDEZ	\$1,100.00
1123-06-04	MIGUEL ANGEL TREJO FRIAS	\$600.00
1123-06-05	EDGAR MANUEL MARTINEZ DOMINGUEZ	\$3,600.00
1123-06-07	REYES MORENO MARTINEZ	\$400.00
1123-06-10	STEPHANIE GUADALUPE NOGUEZ LOPEZ	\$1,400.00
1123-06-12	LEONEL RESENDIZ CHAVEZ	\$1,500.00
1123-06-13	JOSE LUIS GARDUÑO HERNANDEZ	\$500.00
1123-06-15	PEDRO HUITRON RAMIREZ	\$1,300.00
1123-06-17	JAIME HUITRON RAMIREZ	\$1,000.00
1123-06-19	ROBERTO CARLOS CONTRERAS MEDRANO	\$1,400.00
1123-06-20	MIGUEL ANGEL JIMENEZ BARRON	\$840.00
1123-06-22	PEDRO JESUS DE YTA HERNANDEZ	\$840.00
1123-06-24	DELIA CAMACHO MOSCOSA	\$1,640.00
1123-06-25	ARNULFO MARTINEZ CRUZ	\$1,150.00
1123-06-26	CARLA BEATRIZ JIMENEZ BAUTISTA	\$2,080.00
1123-06-27	JAVIER LOPEZ BAUTISTA	\$4,400.00
1123-06-28	JUAN CARLOS CANO GODINEZ	\$1,400.00
1123-06-29	EVERARDO HERNANDEZ PEREZ	\$2,000.00
1123-06-31	LUIS ALFREDO REYES MORENO	\$2,000.00
1123-06-32	JOSE GLADIMIR NEGRETE OLVERA	\$4,000.00

Se incluyen los adeudos de trabajadores del organismo.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA /	\$39,250.00
1125-02	ANTICIPOS DE NOMINA	\$2,250.00
1125-02-01	REYES MORENO MARTINEZ	\$1,000.00
1125-02-06	PEDRO JESUS DE YTA HERNANDEZ	\$500.00
1125-02-22	MIGUEL ANGEL TREJO FRIAS	\$750.00
1125-06	ANTICIPOS FONDO DE AHORRO	\$37,000.00
1125-06-01	ANGEL HERNANDEZ DAVILA	\$10,000.00
1125-06-13	JAIME HUITRON RAMIREZ	\$2,000.00
1125-06-18	DANIEL RODEA HERNANDEZ	\$1,000.00
1125-06-20	ERNESTO HERNANDEZ URRUTIA	\$1,000.00
1125-06-23	MANUEL TREJO SANTANA	\$2,000.00
1125-06-24	PEDRO JESUS DE YTA HERNANDEZ	\$4,000.00
1125-06-25	REYES MORENO MARTINEZ	\$3,500.00
1125-06-26	ANTONIO CRESCENCIANO CABALLERO GUZMA	\$1,000.00
1125-06-27	EDGAR MANUEL MARTINEZ DOMINGUEZ	\$1,500.00
1125-06-28	BRYAN SMITH BRAVO RAMIREZ	\$1,000.00
1125-06-29	GILBERTO VALENCIA MONROY	\$10,000.00

Inventarios.

NO APLICA.

Almacenes.

NO APLICA.

Inversiones Financieras.

NO APLICA.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

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	IBRE DE LA CUENTA	SALDO
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$26,609,728.57
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	\$8,146,285.28
1231	TERRENOS	\$249,808.45
1231-01	TERRENOS ADMINISGTRACIONES ANTERIORES	\$249,808.45
1231-01-001	TERRENOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$249,808.45
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$7,896,476.83
1233-01	EDIFICACIONES ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$1,074,723.71
1233-01-001	EDIFICACIONES ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$1,074,723.71
1233-02	POZOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$6,821,753.12
1233-02-001	POZOS ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$6,821,753.12
1240	BIENES MUEBLES	\$18,342,368.29

1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,163,673.79
1241-04	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA ADMINISTRACIONES ANT	\$539,866.35
1241-04-001	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA ADMINISTRACIONES ANT	\$539,866.35
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$94,233.07
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	\$94,233.07
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$501,676.09
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	\$501,676.09
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$27,898.28
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	\$27,898.28
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$149,409.11
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$8,618.09
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	\$8,618.09
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$3,016.98
1242-3-5231	Cámaras fotográficas y de video	\$3,016.98
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$137,774.04
1242-9-5291	Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo	\$137,774.04
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$6,999,937.07
1244-010	EQUIPO DE TRANSPORTE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$4,306,820.92
1244-010-001	EQUIPO DE TRANSPORTE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$4,306,820.92
1244-011	EQUIPO DE TRANSPORTE 2020	\$1,293,103.45
1244-011-001	EQUIPO DE TRANSPORTE 2020	\$1,293,103.45
1244-012	EQUIPO DE TRANSPORTE 2021	\$621,896.56
1244-012-01	CAMIONETA NP300 SERIE AN6AD31A9LK883043	\$310,948.28
1244-012-02	CAMIONETA NISSAN NP300 MODELO 2020 SERIE 3N6AD31A4	\$310,948.28
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$703,135.10
1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	\$703,135.10
1244-9	Otros Equipos de Transporte	\$74,981.04
1244-9-5491	Otros equipos de transporte	\$29,308.62
1244-9-5492	Otros Equipos de Transporte 2021	\$45,672.42
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$10,029,348.32
1246-010	MAQUINARIA Y EQUIPO ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$8,347,123.63
1246-010-001	MAQUINARIA Y EQUIPO ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$8,347,123.63
1246-011	MACRO Y MICRO MEDICION ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$0.00
1246-011-001	MACRO Y MICRO MEDICION ADMINISTRACIONES ANTERIORES	\$0.00
1246-012	EQUIPO DE COMUNICACION ADMINISTRACIONES ANTERIOR	\$11,879.70
1246-012-001	EQUIPO DE COMUNICACION ADMINISTRACIONES ANTERIOR	\$11,879.70
1246-1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$4,427.94
1246-1-5611	Maquinaria y equipo agropecuario	\$4,427.94
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$37,376.73
1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial	\$37,376.73
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$3,286.10
1246-5-5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	\$3,286.10
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctrico	\$132,625.13
1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	\$132,625.13
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$196,050.13
1246-7-5671	Herramientas y máquinas-herramienta	\$196,050.13
1246-9	Otros Equipos	\$1,296,578.96

1246-9-5691	Otros equipos		\$1,296,578.96
1250	ACTIVOS INTANGIBLES		\$121,075.00
1251	SOFTWARE		\$120,000.00
1251-5911	Software		\$120,000.00
1254	LICENCIAS		\$1,075.00
1254-1	Licencias Informáticas e Intelectuales		\$1,075.00
1254-1-5971	Licencias informáticas e intelectuales		\$1,075.00

Estimaciones y Deterioros.

NO APLICA.

Otros Activos.

NO APLICA.

Pasivo.

Cuentas y Documentos por pagar.

Aún y cuando puedan tener más tiempo, todos son a la vista, salvo el impuesto al valor agregado que debe cumplir con los plazos legales.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2000	PASIVO	\$1,999,134.80
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$1,999,134.80
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,999,134.80
2110-02	ACREEDORES 2020	\$25,192.82
2110-02-001	FONDO DE AHORRO 2020	-\$16,816.94
2110-02-002	PENSION ALIMENTICIA ALCANTARILLADO 2020	\$198.13
2110-02-004	DESCUENTO LIBROS 2020	\$19,190.00
2110-02-009	ALICIA ALCANTARA MARTINEZ	\$6,575.34
2110-02-011	NOHEMI DE LEON MAYORAL	-\$7,000.00
2110-02-013	APOYO POR DIFUSION	\$23,046.29
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO	\$3,245.37
2111-2	Remuneración por pagar al Personal de carácter	\$3,245.37
2111-2-1221	Sueldos base al personal eventual	\$3,245.37
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,011,545.11
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contrataci	\$897,025.27
2112-1-000005	CADECO, S.A DE C.V	\$647.92
2112-1-000009	FARMACIA NIETO HERMANOS SA DE CV	\$5,145.00
2112-1-000015	ERASMO BETANCOURT HUESCA	\$5,700.00
2112-1-000036	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	-\$1,646.40
2112-1-001045	KENIA LILIANA ANAYA JUAREZ/ THI FERRETERI,	\$3,676.40
2112-1-001047	DISTRIBUCIONES DE HIDALGO S.A. DE C.V.	\$1,780.00
2112-1-002038	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$549.00
2112-1-004069	EDER NORBERTO CHAVEZ MARTINEZ/ ELECTRI	\$0.01
2112-1-004085	OSVALDO YONATAN MARQUEZ PAREDES	\$940.00
2112-1-004129	SECRETARIA DE FINANZAS PUBLICAS	\$320,441.43
2112-1-004145	MARIA EDITH RIVAS MARTINEZ	\$1,925.60

2112-1-010214	SOYAJA SERVICIOS SA DE CV	\$135,707.60
2112-1-0243306	KARLA PATRICIA CUELLAR JIMENEZ	-\$20,000.00
2112-1-029335	MARIA LIDIA ANDRADE MENDEZ	\$125,255.47
2112-1-031378	MARIA TERESA FRANCO JIMENEZ	\$1,400.00
2112-1-031380	JOSE ALEJANDRO TORRES CASTAÑEDA	\$125.00
2112-1-031385	REAL TEC S.A. DE C.V.	-\$10,000.00
2112-1-032417	SAID ALI CONTRERAS GALINDO	\$7,445.75
2112-1-032434	GRUPO AMICIZIA, S.A. DE C.V.	\$174,000.00
2112-1-036457	MANUEL ORTIZ JIMENEZ	\$25,449.97
2112-1-042474	ENEDINA SERRANO FALCON	\$14,550.11
2112-1-043493	EVA RESENDIZ RIOS	\$6,773.75
2112-1-061623	DIANA ELIZABETH SANDOVAL VILLEDA	\$7,004.00
2112-1-065635	ARTEMISA TOLLE SERV SA DE CV	\$60.00
2112-1-069665	SISTEMA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (S/	\$90,094.66
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles,	\$114,519.84
2112-2-054568	PERFORACIONES Y EQUIPOS DE BOMBEO QRO	\$114,519.84
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAF	\$955,548.65
2117-11	RETENCIONES 2020	\$294,008.71
2117-11-001	ISR RETENCIONES POR SALARIOS 2020	\$279,392.98
2117-11-002	RETENCION ISR HONORARIOS 2020	\$12,157.72
2117-11-003	IVA RETENIDO HONORARIOS 2020	-\$61.99
2117-11-004	IVA RETENIDO ARRENDAMIENTO	\$2,520.00
2117-14	IVA TRASLADADO	\$7,255.84
2117-14-01	IVA TRASLADADO EFECTIVAMENTE COBRADO	\$6,648.40
2117-14-02	IVA TRASLADADO EFECTIVAMENTE COBRADO	\$607.44
2117-15	RETENCIONES 2021	\$33,594.00
2117-15-01	RET ISR POR SUELDOS Y SALARIOS 2021	\$2,855.62
2117-15-02	RET. ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES 2021	\$5,396.89
2117-15-03	RET FONDO DE AHORRO 2021	\$25,125.60
2117-15-04	SUBSIDIO AL EMPLEO 2021	\$215.89
2117-15-08	RETENCION LOCAL1%	\$0.00
2117-16	RETENCIONES 2022	\$1,241.53
2117-16-02	ISR RET POR SERVICIOS PROFESIONALES 2022	\$924.00
2117-16-05	RET IVA POR SERVICIOS PROFESIONALES 2022	\$533.35
2117-16-08	RETENCION RESICO	-\$215.82
2117-17	RETENCIONES 2023	\$1,645.18
2117-17-02	ISR RET POR SERVICIOS PROFESIONALES	-\$2,487.37
2117-17-03	RETENCION FONDO DE AHORRO	\$2,365.99
2117-17-05	RET DE IVA POR SERV PROF	\$1,766.56
2117-18	RETENCIONES 2024	\$737,837.39
2117-18-03	RETENCION FONDO DE AHORRO	\$737,837.39
2117-3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se derive	-\$120,034.00
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,602.85
2119-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO 2021	\$1,990.32
2119-01-002	PENSION ALIMENTICIA 2021	\$1,990.32
2119-02	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO 2022	\$1,612.53
2119-02-002	PENSION ALIMENTICIA 2022	\$1,612.53

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

NO APLICA.

Pasivos Diferidos.

NO APLICA.

Provisiones.

NO APLICA.


Otros Pasivos.

NO APLICA.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

Las modificaciones provienen de recursos propios, puesto que los recursos federales y estatales son de aplicación estricta.

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

		Hidalgo			Estado de Variación en la Hacienda Pública	
Usr: director rptEstadoVana		Del 01/ene/2024 Al 30/sep./2024			Fecha y	08/oct./2024
		(Cifras en Pesos)			uz. us p.	m
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$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	
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$11,608,769.72	-\$947,291.32	\$0.00	\$10,661,478.40	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$947,291.32	\$0.00	-\$947,291.32	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$11,608,769.72	\$0.00	\$0.00	\$11,608,769.72	
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	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2023	\$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	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$0.00	\$11,608,769.72	-\$947,291.32	\$0.00	\$10,661,478.40	
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2024	\$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	



Construcciones en proceso de bienes de dominio público		
Construcciones en proceso de bienes propios		
Otros bienes inmuebles		
BIENES MUEBLES	700,670.13	276,269.88
Mobiliario y equipo de administración	137,426.95	6,177.48
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipos de transporte		-89,000.00
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	563,243.18	359,092.40
Colecciones, obras de arte y objetos varios		
Activos biológicos		
OTRAS INVERSIONES	0.00	0.00
TOTAL	700,670.13	276,269.88

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE O		
ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS		
Concepto	2023	2022
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	439,774.31
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios No habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público.	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	439,774.31
Otros bienes inmuebles.	0.00	0.00
Bienes muebles	276,269.88	265,115.03
Mobiliario y equipo de administración.	6,177.48	82,677.96
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		93,281.04
Equipo e instrumental medico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	-89,000.00	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	359,092.40	89,156.03
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos biológicos	0.00	0.00
Otras inversiones	0.00	0.00
TOTAL	276,269.88	704,889.34

3.-

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS	
CONCEPTO	2024
Resultado del ejercicio ahorro/desahorro	2,277,101.43
MOVIMIENTO DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	-7,616,627.20
Depreciación	0.00
Amortización	0.00
Incremento en las provisiones	0.00
Incremento en las inversiones (por revaluación)	0.00

Ganancia en la venta de NO circulantes	0.00
Incremento en la cuentas por cobrar	-7,616,627.20
FLUJOS DE EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	-5,339,525.77
TOTAL	-5,339,525.77

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE O		
CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Resultado del ejercicio ahorro/desahorro	-947,291.32	0.00
Movimiento de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	331,475.17	-427,238.47
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganacia en venta en bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	331,475.17	-427,238.47
Flujos de efectivo neto. Netos de las actividades de inversión	-615,816.15	-427,238.47
TOTAL	-615,816.15	-427,238.47

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

Hidalgo

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2024 Al 30/sep./2024

Usr: director rptEstadoFlujosEfectiv (Cifras en Pesos) Fecha y hora 08/oct./2024 m.

Concepto	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$36,171,582.08	\$49,284,264.48
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$45,752,612.75
PRODUCTOS	\$0.00	\$1,474,525.07
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$73,461.54
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$34,416,407.28	\$33.57
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$580,174.80	\$1,083,631.55
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$1,175,000.00	\$900,000.00
	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$36,603,431.38	\$48,843,294.49
SERVICIOS PERSONALES	\$12,762,151.05	\$17,953,271.48
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$7,938,727.68	\$11,538,388.81
SERVICIOS GENERALES	\$11,847,422.09	\$18,413,900.31
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$73,951.24	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00

TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$91,472.00	\$128,700.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$3,889,707.32	\$809,033.89
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$431,849.30	\$440,969.99
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$601,946.13	\$398,468.48
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$601,946.13	\$398,468.48
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$601,946.13	-\$398,468.48
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$1,033,795.43	\$42,501.51
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$2,371,327.02	\$2,328,825.51

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO 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 04 DE SEPTIEMBRE DE 2024.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Ingresos Presupuestarios		32,964,028.80
	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)		32,964,028.80

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 04 DE SEPTIEMBRE DE 2024.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Importe	Importe
	1. Total de egresos presupuestarios		31,242,423.23
	2. Menos egresos presupuestarios no contables		8,471,178.66
	2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIAL	402,895.00	
	2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,466,337.53	
	2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	464,519.18	
	2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	137,426.95	
	3. Más gastos contables no presupuestales		7,869,232.53
	3.6 MATERIALES Y SUMINISTROS (CONSUMOS) DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y	7,869,232.53	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		30,640,477.10

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables:

Nat.	Cuenta	Nombre de la	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	7630	BIENES BAJO I	\$0.00	\$0.00	\$9,458.90	\$0.00	\$9,458.90	\$0.00
A	7640	CONTRATO DI	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,458.90	\$0.00	\$9,458.90

Cuentas de Orden Presupuestario: INGRESOS Y EGRESOS.

Para este organismo, sólo aplican las CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO.

Nat.	Cuenta	Nombre de la	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110	LEY DE INGRESO	\$0.00	\$0.00	\$45,087,255.84	\$0.00	\$45,087,255.84	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESO	\$0.00	\$0.00	\$36,171,582.08	\$45,087,255.84	\$0.00	\$8,915,673.76
A	8140	LEY DE INGRESO	\$0.00	\$0.00	\$36,171,582.08	\$36,171,582.08	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$36,171,582.08	\$0.00	\$36,171,582.08

Nat.	Cuenta	Nombre de la	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8210	PRESUPUESTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$45,087,255.84	\$0.00	\$45,087,255.84
D	8220	PRESUPUESTO	\$0.00	\$0.00	\$48,290,632.92	\$36,918,697.24	\$11,371,935.68	\$0.00
A	8230	MODIFICACION	\$0.00	\$0.00	\$3,203,377.08	\$3,203,377.08	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO	\$0.00	\$0.00	\$33,715,320.16	\$33,714,260.67	\$1,059.49	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO	\$0.00	\$0.00	\$33,714,260.67	\$33,315,670.19	\$398,590.48	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO	\$0.00	\$0.00	\$33,315,670.19	\$33,315,670.19	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO	\$0.00	\$0.00	\$33,315,670.19	\$0.00	\$33,315,670.19	\$0.00

"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 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEJI DEL RIO DE OCAMPO, 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".

Elaboró

L.C. LUCINA BERNARDINO RAMOS
 SUBD. DE ADMON Y FINANZAS
 Municipio de Tepeji del Río de Ocampo
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó

M.D.F. KARINA MONROY MONROY
 DIRECTOR GENERAL
 Comisión de Agua y Alcantarillado
 del Municipio de Tepeji del Río de Ocampo
DIRECCIÓN GENERAL

Vo.Bo.

C. NADIA ANGELICA VAZQUEZ MULERO
 COMISARIO
 Comisión de Agua y Alcantarillado
 del Municipio de Tepeji del Río de Ocampo
COMISARIO