

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PRIMER TRIMESTRE
DEL 2023**

Notas de Desglose

I.I Información Contable.

I Notas al Estado de Situación Financiera.

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalente

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | TIPO | SALDO CONTABLE \$ |
|--------|-------------------------|--|-------------------|
| 1110 | Efectivo y Equivalentes | Efectivo, Bancos y Depósitos de Fondos | 964,591.34 |

I) Efectivo

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | TIPO | SALDO CONTABLE \$ |
|--------|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1115 | Fondos con afectación específica | Fondo revolvente | 0.01 |

II) Bancos/Tesorería

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO CONTABLE \$ |
|--------------|----------------------------|-------------------|
| 1112-04-0001 | 0111021915 Gasto Corriente | 964,591.34 |
| 112-04-0002 | 0111048481 Cuenta Fiscal | .01 |

II) Inversiones Temporales hasta 3 meses

Sin información que manifestar

III) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Sin información que manifestar

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalente

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PRIMER TRIMESTRE
DEL 2023**

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | 90 | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | SALDO CONTABLE \$ | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS |
|-------------|--|----|-----|--------------|-----------|-------------------|--|
| 1123 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | | | 9,844.23 | | 9,844.23 | El saldo de esta cuenta se debe que en fecha todavía no se liquidado por revisión de cuentas de la entrega de recepción. |
| 1129 IVA | | | | 3,471,520.41 | | 3,471,520.41 | |
| ACREDITABLE | | | | | | | |

3. Derechos a recibir Bienes y Servicios

Sin información que manifestar

4. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).

En este apartado se informa que el Sistema de agua potable y alcantarillado de Compostela al 31 de Marzo del 2023 no cuenta con inventarios, de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

5. Bienes Disponibles para su Consumo (Método de valuación de Almacén)

En este apartado se informa que el Sistema de agua potable y alcantarillado de Compostela al 31 de Marzo del 2023 no cuenta con almacenes, de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

6. Inversiones Financieras

En este apartado se informa que el Sistema de agua potable y alcantarillado de Compostela al 31 de Marzo del 2023 no cuenta con fideicomisos.

7. Inversiones Financieras de Participaciones y Aportaciones de Capital.

No se tienen inversiones financieras, de participaciones ni aportaciones de capital.

8. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

I) Bienes Muebles

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PRIMER TRIMESTRE
DEL 2023**

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | VALOR HISTÓRICO | DEPRECIACIÓN | | MÉTODO DE DEPRECIACIÓN | TASAS APLICADAS | CRITERIOS | CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|--------|---------------------------------------|-----------------|--------------|-----------|------------------------|-----------------|-----------|--|
| | | | DEL PERIODO | ACUMULADA | | | | |
| 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 333,733.54 | 0.00 | 0.00 | No aplica | No aplica | No aplica | Estado regular. |
| 1242 | CAMARA FOTOGRAFICA Y VIDEO | 2,705.17 | 0.00 | 0.00 | No aplica | No aplica | No aplica | Estado regular. |
| 1244 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 192,217.39 | | | No aplica | No aplica | No aplica | Estado regular. |
| 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS | 63,858.75 | 0.00 | 0.00 | No aplica | No aplica | No aplica | Estado regular. |

II) Bienes Inmuebles

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | VALOR HISTÓRICO | DEPRECIACIÓN | | MÉTODO DE DEPRECIACIÓN | TASAS APLICADAS | CRITERIOS | CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|--------|-----------------|-----------------|--------------|-----------|------------------------|-----------------|-----------|--|
| | | | DEL PERIODO | ACUMULADA | | | | |
| 1234 | INFRAESTRUCTURA | 123,725.39 | 0.00 | 0.00 | No aplica | No aplica | No aplica | Estado regular |

9. Activos Intangibles

Sin información que informar

10. Estimación por pérdida o deterioro de Activos no Circulantes.

No se cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, inventarios ni deterioros de activos.

11. Otros Activos.

En este apartado se informa que el Sistema de agua potable y alcantarillado de Compostela al 31 de Marzo del 2023 no cuenta con otros activos, de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

PASIVO

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PRIMER TRIMESTRE
DEL 2023**

1. Cuentas y Documentos por pagar

I) Pasivos Circulantes

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | 90 | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | SALDO CONTABLE \$ | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS |
|--------|--|----|-----|--------------|-----------|-------------------|--|
| 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | 491,372.69 | | 491,372.69 | Con recursos propios se va a cumplir con los compromisos de pagos. Respecto de los saldos de ejercicios anteriores se realizan las acciones para su recuperación por las vías legales o en su caso la depuración de cuentas. |
| 2111 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR | | | 1,286,572.08 | | 1,286,572.08 | |
| 2117 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | 5,331,023.80 | | 5,331,023.80 | Con recursos propios se va a cumplir con los compromisos de pagos |
| 2115 | AUXILIO A PERSONAS Y HOGARES | | | 0.01 | | 0.01 | Con recursos propio se va a cumplir con los compromisos de pagos |
| 2119 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | 1,560,000.00 | | 1,560,000.00 | Con recursos propios se va a cumplir con los compromisos de pagos |
| 2179 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | | | 14,931.41 | | 14,931.41 | Con recursos propios se va a cumplir con los compromisos pago. |

INTEGRACION: RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

| | | |
|--------------------------------------|----|--------------|
| I.S.R. | \$ | 4,043,925.28 |
| CUOTAS OBRERO PATRONALES | \$ | -17,075.30 |
| IVA POR PAGAR | \$ | 263,589.07 |
| CUOTAS SINDICALES | \$ | 139,585.46 |
| DESCUENTOS JUBILADOS Y PENSIONAD. | \$ | 28,315.32 |
| FONDO DE AHORRO 7% | \$ | 623,995.19 |
| PENSION ALIMENTICIA (JOSE C.CURIEL) | \$ | 15,077.26 |
| MA.ELIA ULLOA HIJAR | \$ | 374,968.06 |
| ADEUDO AL PERSONAL | \$ | 139,366.70 |
| ADEUDO A CORTO PLAZO | \$ | 33,831.11 |
| ADEUDO A USUARIOS C/ CONVENIO | \$ | -13,931.41 |
| I M S S | \$ | -300,622.95 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | \$ | |
| JAIME CASTILLO NAVARRO | \$ | .01 |

II) Pasivos No Circulantes

**SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PRIMER TRIMESTRE
DEL 2023**

Sin información que informar.

2 Notas al Estado de Actividades.

I) Ingresos de Gestión

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO CONTABLE \$ |
|--------|------------------------|-------------------|
| 4143 | DERECHOS | 8,580,466.36 |
| 4144 | ACCESORIOS DE DERECHOS | 71,799.36 |

I) Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO CONTABLE \$ |
|--------|--------------------------|-------------------|
| 4223 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0.00 |

II) Gastos y Otras Pérdidas

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO CONTABLE \$ | GASTOS REPRESENTATIVOS MAYORES AL 8% DE TOTAL |
|--------|--|-------------------|---|
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 2,374,647.15 | 1.26 % |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 1,871,533.71 | |