

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2022

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	796,864.15

I) Efectivo

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO	SALDO CONTABLE \$
1115	Fondos con afectación específica	Fondo revolvente	13,000.01

II) Bancos/Tesorería

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO CONTABLE \$
1112-04-0001	0111021915 Gasto Corriente	796,864.14
1112-04-0002	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 SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2022

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				2,950,813.64		2,950,813.64	
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 30 de Junio del 2022 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 30 de Junio del 2022 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 30 de junio del 2022 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

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2022

I) Bienes Muebles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR HISTORICO	DEPRECIACIÓN		METODO DE DEPRECIACIÓN	TASAS APLICADAS	CRITERIOS	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS
			DEL PERIODO	ACUMULADA				
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	311,617.43	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	41,908.75	0.00	0.00	No aplica	No aplica	No aplica	Estado regular.

II) Bienes Inmuebles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR HISTORICO	DEPRECIACIÓN		METODO DE DEPRECIACIÓN	TASAS APLICADAS	CRITERIOS	CARACTERISTICAS 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.

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2022

En este apartado se informa que el Sistema de agua potable y alcantarillado de Compostela al 30 de junio del 2022 no cuenta con otros activos, de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

PASIVO

1. Cuentas y Documentos por pagar

l) Pasivos Circulantes

CUENTA	DESCRIPCIÓN	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	SALDO CONTABLE \$	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			385,851.69		385,851.69	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.
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			6,342,427.22		6,342,427.22	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
2170	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.	\$	4,096,787.05
CUOTAS OBRERO PATRONALES	\$	6,189.93
IVA POR PAGAR	\$	201,080.88
CUOTAS SINDICALES	\$	200,013.34
DESCUENTOS JUBILADOS Y PENSIONAD.	\$	101,775.85
FONDO DE AHORRO 7%	\$	378,976.41
PENSION ALIMENTICIA (JOSE C.CURIEL)	\$	11,195.92
MA.ELIA ULLOA HIJAR	\$	229,527.01

SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMPOSTELA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2022

ADEUDO AL PERSONAL	\$	855,312.85
ADEUDO A CORTO PLAZO	\$	33,831.11
ADEUDO A USUARIOS C/ CONVENIO	\$	-13,931.41
I M S S	\$	242,772.27
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$	-1,000.00
JAIME CASTILLO NAVARRO	\$.01
IVA ACREDITABLE	\$	-104.00

II) Pasivos No Circulantes

Sin información que informar.

2 Notas al Estado de Actividades.

I) Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO CONTABLE \$
4143	DERECHOS	10,539,369.22
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	238,761.06

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	4,561,651.89	2.13 %
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,139,158.83	