

## NOTAS DE DESGLOCE AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

### Activo Circulante

Con un importe total de \$1'163,674.35 integrado por las cuentas siguientes:

#### **Efectivo y Equivalentes**

**Efectivo** integrado por Fondo revolvente correspondiente a ejercicios anteriores por un importe de \$5,487.58 y caja por un importe de \$17,898.51, dando un total de **\$23,386.07**

**Bancos** con un saldo de ejercicios anteriores del 2008 al 2014 por un importe \$213,280.01 y un saldo del ejercicio 2015 por un importe de -\$27,968.29 integrando un saldo total en bancos por **\$185,311.72**

#### **Derechos a recibir efectivo o equivalentes**

**Cuentas por cobrar a corto plazo** integrado por la cuenta de IVA acreditable 2015 por un importe de \$137,513.87

**Deudores diversos por cobrar a corto plazo \$817,429.74** integrado por los conceptos siguientes: funcionarios y empleados por un importe \$231,056.00, Impuestos IVA por recuperar de ejercicios anteriores por un importe \$586,373.74

#### **Almacén**

**Almacén de materiales y suministros** con un importe simbólico por material donado a esta Comisión al separarse de CAASVAM el cual se encuentra en mal estado y esta pendiente de dar baja. Correspondiente a ejercicios anteriores

### Activo No Circulante

#### **Bienes Inmuebles y Muebles**

Por un importe total de **\$563,612.23** Integrado por tres terrenos, infraestructura hidráulica como son líneas de conducción, un tanque de almacenamiento y distribución, y un pozo que abastece a la cabecera municipal; los cuales tienen un valor simbólico debido a que fueron transferidas por CAASVAM al momento de la creación del organismo operador CAAMM.

Además incluye los siguientes conceptos: Mobiliario y equipo, Equipo de comunicación, Equipo de cómputo, Equipo de transporte, Herramienta menor y maquinaria y equipo, adquiridas con recursos propios 2012 en el ejercicio 2012 y de ejercicios anteriores, así como donaciones simbólicas (CEAA y otros)

### Pasivo Circulante

Con un importe total de \$563,612.23, incluye:

#### **Cuentas por pagar a corto plazo**

**Servicios personales por pagar a corto plazo** por un importe de **\$2,560.98** con el proveedor Gustavo Cruz Alamilla

**Proveedores por pagar a corto plazo** por un importe de **\$510,751.98** integrada por los proveedores Comisión de agua y alcantarillado del sistema valle del mezquital por un importe de \$471,550, Comisión Federal de Electricidad por un importe \$24,825.98, María Guadalupe Tinoco Sánchez por un importe de \$14,495.00

**Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo** por un importe de **\$20,601.00** con la Comisión Estatal del Agua y Alcantarillado

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo** por un importe de **\$29,674.12**

**Otras cuentas por pagar** \$24.15

### Patrimonio

Con un importe total de \$1'115,696.16 integrado por las cuentas:

**Patrimonio contribuido:** Integrado por bienes muebles e inmuebles adquiridos con recursos propios y donados correspondientes al activo fijo del organismo operador por un importe de \$294,835.16

**Patrimonio Generado:** Integrado de resultados de ejercicios anteriores por ejercer 2007 al 2014 por un importe de \$926,554.17 y el resultado del ejercicio 2015 por -\$105,693.17

**NOTAS DE MEMORIA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS**

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	8,007,589.05
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,441,026.40
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	6,566,562.65
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	6,566,562.65

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS**

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	8,007,587.95
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	154,871.07
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	7,852,716.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	6,672,255.82
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	6,237,723.84
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	6,237,723.84

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

### Ingresos

La fuente de financiamiento es obtenida con recursos propios, integrado por conceptos de pago de **derechos** por servicio de agua y servicios administrativos, así como **accesorios** con los conceptos de recargos y multas.

Se captaron por concepto de derechos por prestación de servicios de agua potable \$5'678,629.30 y accesorios de derechos de agua por \$887,933.35, en el periodo del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015 un monto total **\$6'566,562.65 (Seis millones quinientos sesenta y seis mil quinientos sesenta y dos pesos 65/100 M.N.)**

### Egresos

Las erogaciones se realizaron dando prioridad a las necesidades básicas de administración, operación y mantenimiento de la infraestructura hidráulica a cargo de organismo dando cumplimiento a las medidas de racionalidad, disciplina y eficiencia en el gasto público, por un importe total **de \$6'672,255.82 (Seis millones seiscientos setenta y dos mil doscientos cincuenta y cinco pesos 82/100 M.N.)**

Se aplicaron a **Transferencias \$90,821.30**

De los cuales corresponden:

Al capítulo de transferencias \$34,335.00

Al capítulo de Ayudas \$56,486.30

Se aplicaron a los **gastos de funcionamiento: \$6'581,434.52**

Del capítulo Servicios personales por un importe de \$2'299,991.09

Del capítulo Materiales y suministros por un importe de \$917,258.19

Del capítulo Servicios Generales por un importe de \$3'364,185.24

# NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

## **Antecedentes**

Fecha de creación: 10 de Febrero de 2004

## **Organización y Objeto Social**

Objeto social: Otorgar la prestación de los servicios públicos de agua

Principal actividad: Prestación de servicio de agua potable

Ejercicio Fiscal: 2015

Régimen Jurídico: Organismo descentralizado de la administración municipal

Consideraciones fiscales del ente: Obligado a retener impuesto sobre la renta por arrendamiento, por sueldos y similares y actividades empresariales y Contribuyente de Impuesto al valor agregado

Estructura Organizacional: Con 30 plazas autorizadas

## **Bases de preparación de los Estados Financieros**

Los Estados financieros se emiten bajo la normatividad del CONAC y las disposiciones legales aplicables

Bajo las bases de medición: costo histórico

Implementándose la base devengado desde el ejercicio 2012

## **Políticas de Contabilidad Significativas**

No se realiza actualización de valores de activos pasivos y hacienda publica

## **Reporte Analítico del activo**

A la fecha no se han realizado depreciaciones ni determinado la vida útil de los activos

## **Reporte de Recaudación**

El reporte de recaudación es de 8.33% respecto a la recaudación del ejercicio anterior (2014)

## **Información sobre Deuda**

A la fecha no tenemos deuda