



COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO

MUNICIPIO DE HUICHAPAN

## COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### ACTIVO CIRCULANTE

- El apartado de efectivo al 31 de MARZO del 2014 refleja un saldo de \$-9,293.31 el cual se integró por las siguientes cuentas, en el presente ejercicio se registraron \$30,000.00 en cobros del día 2014 ya que se acreditó un pago realizado por un usuario en el ejercicio antes mencionado y a este organismo no se le había notificado

CUENTA	EJERCICIO	IMPORTE
COBROS DEL DIA	2013	\$ 0.08
FONDO REVOLVENTE	2013	\$ -
FONDO FIJO DE CAJA DE COBRO	2013	\$ -
FONDO FIJO DE CAJA DE COBRO NO 2	2013	\$ -
COBROS DEL DIA	2014	-\$ 32,299.67
CAJA	2015	\$ 23,006.28
<b>TOTAL</b>		<b>-\$ 9,293.31</b>

Bancos / Tesorería al 31 de marzo el saldo disponible en las cuentas bancarias según la contabilidad es de \$744,092.58.

Es de relevancia informar que la cuenta 1112-15-02-01 de egresos no. 0198164924 en el sistema de contabilidad nos arroja un saldo de-\$66,951.34 debiendo ser \$26,167.25 esto se debe a que en el mes de febrero se capturaron pólizas con fecha del mes de enero.

De igual forma la cuenta 1112-15-01-01 de ingresos número 1112-15-01-01 en el sistema de contabilidad nos arroja un saldo de \$909,377.56 debiendo ser \$419,138.29 lo anterior se debió a que en el mes de marzo se capturaron pólizas con fecha de febrero modificando entonces el saldo de la cuenta.

Debido a que no se pueden modificar, ni cancelar las pólizas que afectaron los saldos de las cuentas antes mencionadas, se tuvo la necesidad de hacer reclasificaciones, cancelación de pólizas en el mes inmediato posterior a que se detectó el error.

Los saldos que se tienen en el sistema de contabilidad SACG 6.27 correspondientes bancos 2015 son correctos al 31 de marzo del 2015.

- De la cuenta de otros efectivos equivalentes al 31 de marzo del 2015 tiene un saldo de **\$2,757,793.64** este saldo está integrado por las siguientes cuentas:

<b>CUENTA</b>	<b>EJERCICIO</b>	<b>IMPORTE</b>
IVA POR RECUPERAR	2011 Y 2012	\$ 1,299,522.42
IVA POR RECUPERAR	2013	\$ 971,619.46
IVA POR RECUPERAR	2014	\$ 404,245.67
IVA POR RECUPERAR	2015	\$ 35,783.34
IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO	2011	\$ 4,992.15
IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO	2012	\$ 20,891.66
IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO	2013	\$ 15,093.70
IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO	2014	\$ 5,645.24
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2,757,793.64</b>

- De la cuenta cuentas por cobrar a corto plazo nos arroja un saldo de \$1,429,868.52

<b>CUENTA</b>	<b>EJERCICIO</b>	<b>IMPORTE</b>
DEUDORES	2009	\$ 55,665.58
DEUDORES	2011	\$ 350,223.95
DEUDORES	2011	\$ 685,984.46
DEUDORES	2013	\$ 25,800.00
DEUDORES	2014	\$ 1,881.07
DEUDORES	2014	\$ 147,694.75
	2015	\$ 162,618.71
		<b>\$ 1,429,868.52</b>

## **ACTIVO NO CIRCULANTE**

EL ACTIVO CIRCULATE ESTA CONFORMADO POR LAS SIGUENTES CUENTAS:

<b>CUENTA</b>	<b>IMPORTE</b>
TERRENOS	\$ 91,932.00
INFRAESTRUCTURA	\$ 266,799.57
CONTRUCCIONES EN PPOCESO EN BIEMES PORPIOS	\$ 77,025.39
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 366,418.22
MOBILIARIO Y EQUIPO RECREATIVO	\$ 8,798.02
EQUIPO DE TRNASPORTE	\$ 563,129.39
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,184,032.32
SOFTWARE	\$ 30,736.89
	<b>\$ 3,588,871.80</b>

Le informo a usted que al activo tuvo una reducción con respecto al ejercicio 2014. Esto se debió a que algunos conceptos de activo se registraron por duplicado. Es por ello que se realizó una reclasificación de cuentas previa autorización del Director General. Y a su vez l de la Junta de Gobierno.

Los saldos que se afectaron por compras en el periodo y por reclasificación fueron las siguientes:

CUENTA	SALDO 2014	COMPRAS 2015	RECLASIFICACION 2015	SALDO AL 31 MARZO 2015
TERRENOS	\$ 91,932.00			\$ 91,932.00
INFRAESTRUCTURA	\$ 266,799.57			\$ 266,799.57
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 32,300.35	\$ 44,725.04		\$ 77,025.39
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 443,354.01	\$ 29,296.61	\$ 366,876.36	\$ 105,774.26
MOBILIARIO Y EQUIPO RECREATIVO	\$ 15,953.04			\$ 15,953.04
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 755,655.25			\$ 755,655.25
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,244,995.40			\$ 2,244,995.40
SOFTWARE	\$ 30,736.89			\$ 30,736.89
	<b>\$ 3,881,726.51</b>	<b>\$ 74,021.65</b>	<b>\$ 366,876.36</b>	<b>\$ 3,588,871.80</b>

## **PASIVO**

- De las cuentas por pagar a corto plazo que incluye proveedores, retenciones y contribuciones y otras cuentas por pagar arrojan un saldo de \$1,586,486.44

## **HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO**

- Al 31 de marzo del 2015 la hacienda pública patrimonio de la CAPOSA se reporta Un total de \$6,964,928.34.