

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATTALAQUIA  
HIDALGO**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.**

**Activos.**

**a) Efectivos y equivalentes**

Los saldos en las cuentas de fondo general y bancos a la fecha del 31 de Marzo del 2023 están integrados de la siguiente manera:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1111	EFFECTIVO	\$ 1,426.05
1112-01-02-01-19	REPO 2019 CTA. 7012 5144312	\$4.76
1112-01-02-01-20	REPO 2020 CTA. 23 6981	\$59.98
1112-01-02-01-21	REPO 2021 CTA. 7013 6512623	\$50,093.97
1112-01-02-02-22	REPO 2022 CTA. 118109591	\$0.00
1112-01-02-02-23	REPO 2023 CTA. 119728899	\$847,005.11

**b) Derechos a recibir en efectivo y equivalentes**

En esta sección se encuentra los montos de IVA acreditable además de los deudores diversos a continuación se enlistan:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
1123-01-01	LUIS GUSTAVO BARRON CLORIO	\$65,859.99
1123-01-05	AURELIO JIMENEZ CRUZ	\$40,000.00
1123-01-06	JORGE ALBERTO IBARRA HERRERA	\$24,475.42
1123-01-09	ELEUTERIO ESTRADA HERNANDEZ	-\$60.21
1123-01-18	JAVIER CORTES PEREZ	-\$0.02
1123-01-23	URIEL NEMECIO HERNANDEZ	-\$0.01
1123-01-24	VICENTE ALEJANDRO NARVAEZ ANGELES	\$14,000.00

1123-02	DEUDORES DIVERSOS	\$13,204.34
1123-02-03	PRESIDENCIA MUNICIPAL DE ATITALAQUIA	\$13,121.13
1123-02-04	BANAMEX	\$82.21
1123-02-06	HALIM SUSET MARIN BELLO	\$1.00

c) Derechos a recibir en bienes y servicios

Además de los importes correspondientes a anticipos a proveedores como se muestra a continuación:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
1131-01	ALBERTO HERNÁNDEZ VALDEZ	\$127,852.10
1131-02	AZUR JURIDICO, S.C.	\$27,840.00
1131-04	DAMASO RAMIREZ ALVAREZ	\$0.02
1131-05	UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE MEXICO	\$32,600.00
1131-06	BENITO ALBERTO GOMEZ MUNDO	\$107,020.00
1131-08	AT&T COMUNICACIONES DIGITALES, S. DE R.L. DE C.V.	\$536.86
1131-09	MARIA SANTIAGO CRUZ	-\$0.02
1131-15	SERVICIO IXTAZACUALA SA DE CV	\$11,329.06
1131-15-01	SERVICIOS IXTAZACUALA SA DE CV GASOLINA	\$3,358.20
1131-15-02	SERVICIO IXTAZACUALA SA DE CV DIESEL	\$7,970.86
1131-16	JUAN JOSE DEL VALLE ALVARADO	\$5,000.00
1131-22	OLGA MARTINEZ MERAZ	\$30,000.00
1131-24	JOSE BUENAVENTURA MENDOZA VARGAS	\$300.00
1131-26	NORMA VIRGINIA PASOS ANGUIANO	\$15,000.00
1131-27	DULCE ROCIO PECINA CARRILLO	\$0.02
1131-28	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V	\$798.84
1131-32	JOSE MARTIN PALMA CUEVA	\$11,600.00
1131-44	VICTOR TREJO MARTINEZ	\$2,459.80
1131-48	FERREPRECIOS, SA DE C.V.	-\$0.01
1131-49	YENI VANESSA CORTES MARTINEZ	\$15,000.01

d) Bienes para su transformación o consumo (inventarios)

El saldo representa el precio de adquisición de las existencias en almacén de materiales y suministros para instalación de tomas domiciliarias y reparación de fugas en líneas principales de conducción.

e) Inversiones Financieras

La comisión de agua no cuenta con inversiones financieras

f) Bienes Inmuebles e intangibles

Las cantidades expresadas en el activo fijo están registradas a costo histórico y no han sido revaluadas y/o depreciadas y el registro es el siguiente.

Cuenta	Nombre	Saldo
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$215,304.27
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$5,448.75
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$403,618.70
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$22,492.00
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$59,316.79
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$16,153.75
1244-1	Vehículos y Equipo Terrestre	\$2,410,137.55
1244-2	Carrocerías y Remolques	\$2,240,517.24
1244-9	Otros Equipos de Transporte	\$33,136.34
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$2,057,039.00
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$587,931.03
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$15,541.61
1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$419,972.84
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$395,068.15
1246-9	Otros Equipos	\$107,135.13
1251-591001	Software	\$6,723.28

g) Estimaciones y Deterioros

Para determinar las cuentas incobrables en los rubros de Cuentas por cobrar a corto plazo, Deudores diversos, Anticipo a proveedores; se seguirán lo siguientes criterios,

- i) Requerir al deudor el pago justificación de la aplicación del recurso.
- ii) El ejercicio fiscal en el cual se originó la deuda (prescripción de la deuda)
- iii) Que las cuentas deudoras no estén consideradas en la emisión de algún dictamen por parte de la Auditoria Superior del Estado de Hidalgo
- iv) Saldos irreales por registros contables erróneos

h) Otros activos.

La comisión de agua no cuenta con otro tipo de activos.

**Pasivo**

a) Proveedores por pagar a corto plazo

Los saldos integrantes de este apartado son los siguientes:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2112-1-000001	DAMASO RAMIREZ ALVAREZ	\$0.21
2112-1-000004	SERVICIO IXTAZACUALA S.A. DE C.V.	-\$0.01
2112-1-000005	COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO S.A. DE C.V.	\$0.01
2112-1-000008	AUTOPISTA ARCO NORTE, S.A DE C.V.	-\$0.51
2112-1-000022	HOME DEPOT MEXICO S. DE R.L. DE C.V.	\$0.01
2112-1-000023	COMERCIALIZADORA SUPER 8 S.A. DE C.V.	\$0.01
2112-1-000034	LUZ MARIA HERNANDEZ ANGELES	-\$0.01
2112-1-000041	FONDO NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	\$0.01
2112-1-000051	MAGLORIA RAFAELA MAYA MARTINEZ	\$0.40
2112-1-000055	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$0.02
2112-1-000059	NUEVA WAL MART DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	-\$0.01
2112-1-000066	FRANCISCO JAVIER CALVARIO GOMEZ	-\$0.01
2112-1-000096	JOSE BUENAVENTURA MENDOZA VARGAS	-\$0.01
2112-1-000109	OSVALDO ANTONIO JUAREZ HERNANDEZ	-\$3.04
2112-1-000115	ABRAHAM LANDA CRUZ	-\$0.01
2112-1-000121	FERNANDO GUERRERO PEDRAZA	-\$0.04
2112-1-000124	ALBERTO CONTRERAS SANTIAGO	-\$0.01
2112-1-000141	OLIVA ALVAREZ ALPIZAR	\$20.02
2112-1-000265	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$0.01
2112-1-000343	NUEVA ELEKTRA DEL MILENIO, S.A. DE C.V.	-\$0.01
2112-1-000346	QUÁLITAS COMPAÑIA DE SEGUROS, S.A. DE C.V.	\$9,568.48
2112-1-000364	RODOLFO LEÓN GALLEGOS	\$10.00
2112-1-000388	DIANA GARCIA CASTILLO	\$0.01
2112-2-000102	VICTOR TREJO MARTINEZ	\$0.60
2112-4-01	CESAR DORANTES OLGUIN	\$0.01
2112-4-02	JOSE MARTINEZ MARTINEZ	-\$0.01
2112-4-03	LUCIA GUILLERMINA RIVERO ISLAS	-\$0.01
2112-4-04	LLANTERAS Y SERVICIOS ANGELES	\$85.00
2112-4-05	OSVALDO ANTONIO JUAREZ HERNANDEZ	-\$0.01
2113-000402	MARCELINO LICONA LOPEZ	\$0.01

- b) Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo  
Los saldos integrantes de este apartado son los siguientes:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
2117-01	ISR	\$52,841.79
2117-02	IVA	\$11,166,144.08

- a) Otras cuentas por pagar a corto plazo  
Los saldos integrantes de este apartado son los siguientes:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2119-01-01	GRUPO POLIMEX, S.A. DE C.V.	\$0.10
2119-01-02	SIGMA ALIMENTOS	\$270,399.33
2119-01-03	ELECTRICA MENDOZA	\$0.01
2119-01-04	INDUSTRIA DE HUELE GALGO S..A DE C.V.	\$2,533.72
2119-01-06	SITEC	\$0.73
2119-01-07	HOME DEPOT	\$52,766.46
2119-01-10	COMPAÑIA CERILLERA LA CENTRAL, S.A. DE C.V.	\$29,107.31
2119-01-12	CUOTAS ALIMENTICIAS	\$8.52
2119-01-13	DEPOSITO POR APERTURA DE CUENTA	\$2.00
2119-01-15	MAXIMO TAPIA REYES	\$0.02
2119-01-16	PETROLEOS MEXICANOS	\$3,049.49
2119-01-17	CLARIMEX, S.A. DE C.V.	\$1,049,683.75
2119-01-19	GRIFFITH FOODS, S.A. DE C.V.	\$46,856.44
2119-01-21	PRESIDENCIA MUNICIPAL ATITALAQUIA DAP	\$93,756.00
2119-01-22	SANIRENT DE MEXICO, S.A. DE C.V.	\$2,879.98
2119-01-23	INSTITUTO TECNOLÓGICO DE ATITALAQUIA ITA	\$1,444.14
2119-01-25	BULKMATIC DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	\$433.14
2119-01-27	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$725,969.77
2119-01-29	ESMERALDA ELIZABETH LOPEZ REYES	-\$0.15
2119-01-35	OPERACIONES Y SERVICIOS INTEGRALES DE HIDALGO, S.A. DE C.V.	\$5,213.04
2119-01-38	BAÑOMOBIL SA DE CV	\$1,906.59
2119-01-40	CADENA COMERCIAL OXXO, S.A. DE C.V.	\$0.02
2119-01-41	SEMMATERIALS MEXICO S. DE R.L. DE C.V.	\$5.00
2119-01-42	CONTRUCCIONES INDUSTRIALES TAPIA, S.A. DE C.V.	\$61,000.00
2119-01-45	EUROPLAST S.A. DE C.V.	\$6,541.17
2119-01-49	SERVICIOS DE SALUD DE HIDALGO	\$1,125.51
2119-01-52	SELENE MARTINEZ ABARCA	\$457.50
2119-01-54	CONSTRUCCION Y MANTENIMEITNO	\$5,177.31
2119-01-56	SINTESIS Y FORMULACIONES DE ALTA TECNOLOGIA, S.A. DE C.V.	\$4,300.36
2119-01-57	ERGON ASFALTOS, R.L. DE C.V. DE C.A.	\$33,430.96
2119-01-66	FINANCIERA APRECIA	\$0.00
2119-01-71	NUEVA WALMART DE MEXICO S DE R.L. DE C.V.	\$1,039.73
2119-01-72	DIANA CITLALY NERI ALVAREZ	\$92.04
2119-01-73	MAYRA XOCHITL REYES HERNANDEZ	\$8,532.00
2119-01-77	COCONAL SAPI DE CV	\$249,626.41
2119-01-78	METAL ONE STEEL SERVICE DE MEXICO SA DE CV	\$132,126.52

2119-01-79	ANA EVELIA LOPEZ RODRIGUEZ	\$110.35
------------	----------------------------	----------

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

a) Ingresos de gestión

Los ingresos corresponden a las siguientes cuentas:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
4169-02	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$1,271.12
4173-01	AGUA POTABLE	\$1,089,763.94
4173-02	RECARGOS AGUA POTABLE	\$23,364.19
4173-03	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$723,101.62
4173-04	RECARGO DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$4,648.40
4173-05	CONTRATO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$3,223.98
4173-07	CORTES Y RECONEXIONES	\$114.66
4173-10	DERECHOS DE CONEXIÓN PARA FRACCIONADORAS, URBANIZADORAS Y DESARROLLOS DE VIVIENDA	\$33,442.45
4173-11	MATERIALES PARA INSTALACIÓN DE TOMA DE AGUA POTABLE Y DRENAJE SANITARIO	\$1,530.61
4173-13	PERMISO POR DESCARGA AL ALCANTARILLADO Y RESELLO	\$76,967.12

ESTA INFORMACIÓN REFLEJA LO REPORTADO POR EL ÁREA DE COMERCIALIZACIÓN AL 25 DE ENERO DEL 2023. LA INFORMACIÓN FALTANTE AL TRIMESTRE NO FUE REPORTADA POR EL TITULAR DE LA MISMA ÁREA.

b) Gastos y otras pérdidas:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$1,253,436.45
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$27,855.92
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$40,867.48
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$528,220.61
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$33,472.97
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$59,960.64
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$199,103.55

5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$71,721.57
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$154,605.17
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$9,356.71
5130	SERVICIOS GENERALES	\$1,342,363.82
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$861,016.35
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$63,241.95
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$22,555.49
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$287,514.38
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$23,337.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$3,125.00
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$8,668.65
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$72,905.00
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$12,777.00

### 3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

#### a) Modificaciones al patrimonio

El motivo fundamental de los cambios en la hacienda pública, es por el hecho ahorro que se ha generado con el transcurso de las operaciones normales de la comisión de agua.

### 4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

#### a) Análisis de del total de efectivo y equivalentes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo
1111	EFECTIVO	\$ 1,426.05
1112-01-02-01-19	REPO 2019 CTA. 7012 5144312	\$4.76
1112-01-02-01-20	REPO 2020 CTA. 23 6981	\$59.98
1112-01-02-01-21	REPO 2021 CTA. 7013 6512623	\$50,093.97
1112-01-02-02-22	REPO 2022 CTA. 118109591	\$0.00
1112-01-02-02-23	REPO 2023 CTA. 119728899	\$847,005.11

5) CONCILIACIÓN ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

**Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atitalaquia, Hidalgo  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1,957,428</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>1,957,428</b>

**Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atitalaquia, Hidalgo  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>3,880,072</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>398,218</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	60,298
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	337,920
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0



2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
<b>4. Total de Gasto Contable</b>	<b>3,481,854</b>

#### b) NOTAS DE MEMORIA

No se tienen registradas cuentas de orden al periodo reportado

#### c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### 1) INTRODUCCIÓN

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

##### 2) PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

La comisión de agua estimo un presupuesto para el ejercicio fiscal 2023 de \$ 15,823,584.00

##### 3) AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El organismo denominado COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATITALAQUIA, HIDALGO, fue creado en virtud del decreto del 01 de

septiembre de 2003, como un organismo público descentralizado de naturaleza mixta, estatal y municipal. Desde esa fecha ha operado ininterrumpidamente.

El máximo órgano de representación es la Junta de Gobierno, integrada por el Presidente Municipal de Atitalaquia, Hgo, quien, a su vez, funge como presidente de dicha Junta; los demás integrantes son: Un representante de la Comisión Nacional del Agua, un representante de la Comisión Estatal de Agua y Alcantarillado, un representante del H. Ayuntamiento regidor, el tesorero municipal, el director de obras públicas municipal y el síndico municipal.

Sus operaciones son revisadas por un Comisario, quien es designado por el Síndico Procurador.

#### 4) ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Desarrollar, suministrar, distribuir y dar mantenimiento a los sistemas de agua potable, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales para satisfacer las necesidades de los usuarios.

La fuente principal de sus ingresos son los aprovechamientos de las cuales destacan las multas, ingresos por venta de bienes y servicios, los cuales se basan en las cuotas y tarifas autorizadas por la Junta de Gobierno.

Su estructura orgánica básica está compuesta de un director general, que se apoya en 5 subdirecciones las cuales son: subdirección Comercial, Subdirección Operativa, Subdirección Administrativa y Cultura del Agua y Subdirección Jurídica y Cartera Vencida

#### 5) BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La información financiera de la Comisión de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atitalaquia Hidalgo fue elaborada en base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Así como lo establecido en las Normas Contables y Lineamientos emitidos por Consejo Nacional de Armonización contable CONAC.

#### 6) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA

A fin de emitir estados financieros confiables, que nos permitan la toma de decisiones veras y eficientemente, se lleva a cabo un análisis de los registros contables, de la misma manera se lleva a cabo levantamiento de inventarios a fin de actualizar la información y registro de estos en contabilidad.

El método de valuación de los inventarios es primeras entradas primeras salidas.

La comisión de agua no realiza provisiones ni reservas.

Además de que no realiza operaciones en el extranjero.

7) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

La comisión de agua no realiza operaciones en moneda extranjera.

8) REPORTE ANALÍTICO DE ACTIVO

No se realiza depreciación de los activos

No existen riesgos de tipo cambiario ya que solo se realizan operaciones con moneda de curso legal

9) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

La comisión de agua no tiene participación en ninguna de las figuras mencionadas

10) REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

La recaudación de los ingresos se desglosa a tercer nivel de la siguiente manera

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
4169-02	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$1,271.12
4173-01	AGUA POTABLE	\$1,089,763.94
4173-02	RECARGOS AGUA POTABLE	\$23,364.19
4173-03	DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$723,101.62
4173-04	RECARGO DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$4,648.40
4173-05	CONTRATO DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$3,223.98
4173-07	CORTES Y RECONEXIONES	\$114.66
4173-10	DERECHOS DE CONEXIÓN PARA FRACCIONADORAS, URBANIZADORAS Y DESARROLLOS DE VIVIENDA	\$33,442.45
4173-11	MATERIALES PARA INSTALACIÓN DE TOMA DE AGUA POTABLE Y DRENAJE SANITARIO	\$1,530.61
4173-13	PERMISO POR DESCARGA AL ALCANTARILLADO Y RESELLO	\$76,967.12

ESTA INFORMACIÓN REFLEJA LO REPORTADO POR EL ÁREA DE COMERCIALIZACIÓN AL 25 DE ENERO DEL 2023. LA INFORMACIÓN FALTANTE AL TRIMESTRE NO FUE REPORTADA POR EL TITULAR DE LA MISMA ÁREA.

11) INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

La comisión de agua no tiene deuda contraída

**12) CALIFICACIONES OTORGADAS**

La comisión de agua no ha sido sujeta a algún tipo de calificación.

**13) PROCESO DE MEJORA.**

La adecuación de las estructuras contables y presupuestales al sistema SAACG.NET y en el marco de la armonización contable, implicaron la modificación a los procesos de registro en el sistema. Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable, para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas

**14) INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

No aplica

**15) EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

Esta información refleja lo reportado por el área de comercialización al 25 de enero del 2023. la información faltante al trimestre no fue reportada por el titular de la misma área.

**16) PARTES RELACIONADAS**

No aplica

**17) RESPONSABILIDAD SOBRE PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA**

**“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.**

---

**SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA**

**ING. DIANA LAURA MEZA  
GONZALEZ**

---

**DIRECTOR GENERAL**

**LIC. VICENTE ALEJANDRO NARVÁEZ  
ÁNGELES**

---

**COMISARIO**

**C.P. EVA GARCÍA MOCTEZUMA**