

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

I) NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$ 86,676.46

FONDO FIJO CUENTA 1111-01-009 \$ 86,676.46

Esta Cuenta se utiliza para registrar los ingresos recaudados y este saldo corresponde a unas facturas que no se ingresaron en bancos.

CUENTA 1193 1112-01-0015 \$ 18,528.65

CUENTA 1600 1112-01-0016 \$ 99,172.66

CUENTA 2496 1112-01-0016 \$ 63,438.06

Esta cuenta está destinada para cubrir los pagos por necesidades operativas, mismas que se efectúan a través de transferencias bancarias en base a la documentación comprobatoria del gasto.

2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES \$ 293,200.77

IVA ACREDITABLE 2021 1122-02-2021 \$ 0.00

Se provisiona el IVA cobrado en el mes de diciembre de 2021, transfiriendo el IVA acreditable a iva a favor 2021.

IVA A FAVOR 2018 1122-12-001 \$ 31,033.63

IVA A FAVOR 2019 1122-13-001 \$ 58,912.92

IVA A FAVOR 2020 1122-14-001 \$ 73,237.22

IVA A FAVOR 2021 1122-15-001 \$ 142,777.01

Esta cuenta representa los saldos a favor en los ejercicios que se menciona.

3.- DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO \$ 631.64

Esta cuenta representa los deudores que tiene el organismo

INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCION 7001 \$ 138,697.19

MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA 1001 \$ 115,714.34

El saldo de esta cuenta representa el valor histórico de el mobiliario y equipo de administración a cargo del organismo operador VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE 1001 \$ 247,901.00

El saldo de esta cuenta representa el valor histórico del equipo de transporte a cargo del organismo operador de agua potable.

MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS 2001 \$ 538,478.24

El saldo de esta cuenta representa el valor histórico de la maquinaria a cargo del organismo operador de agua potable.

ACTIVOS INTANGIBLES 1250 \$ 9,640.00

Es el Saldo de los Activos que se adquieren principalmente software para el uso en la Administración de los Recursos.



PASIVOS

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

IVA COBRADO 2021 2117-03-0002-004 \$ 0.00

Se aplico el iva cobrado en el mes de diciembre 2021.

RETENCIONES DE ISR 2021 2119-07-0003 \$ 61,999.57

RETENCIONES DE ISR POR HONORARIOS 2117-01-0001 \$ 442.36

Esta cuenta representa las retenciones de ISR que están pendientes de enterar al SAT del mes.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- INGRESOS DE GESTIÓN

El total de ingresos y otros beneficios \$ 3,965,564.92 que son los ingresos por los servicios que se cobran a los usuarios del organismo operador de agua potable.

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El importe total de los gastos de funcionamiento y operación es de \$ 3,381,544.28 que se desglosan de la siguiente manera:

SERVICIOS PERSONALES	\$ 2,534,327.07
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 468,708.36
SERVICIOS GENERALES	\$ 303,295.91
TRANSFERENCIAS	\$ 20,612.94
BIENES MUEBLES	\$ 902,093.58
INVERSIÓN PÚBLICA	\$ 16,412.07
PARTICIPACIONES	\$ 54,600.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

RESULTADO DEL EJERCICIO \$ 584,020.64

Representa el monto de utilidad del ejercicio actual 2021

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES \$ 968,717.92

Representa el resultado de los ejercicios anteriores que están pendientes de finiquitar tanto gastos como ingresos.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de San Salvador Hidalgo.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Contribuir al bienestar y a elevar la calidad de vida en San Salvador Hidalgo, asegurando la continuidad, regularidad, calidad y cobertura de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento; atendiendo de forma primordial la protección del medio ambiente fomentando el uso y aprovechamiento racional del agua

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE

Presentar Declaración Anual ISR donde informa sobre los sueldos y salarios
Presentar Declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
Proporcionar la Información del IVA, que se solicite en las declaraciones del ISR
Presentar Declaraciones mensuales donde se informe sobre las operaciones con terceros



Ing. Juan Carlos Desiderio Hernandez

Director General



C. P. Alfonso Mendoza Hidalgo

Subdirector de Administración y Finanzas



L.C. Eduardo Ruiz Perez

Comisario