

SEGUNDO TRIMESTRE 2022

## COMISIÓN ESTATAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### A) Notas de Desglose

#### I) Notas al Estado de Situación Financiera

##### ACTIVO

##### EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

1.- Fondos con afectación específica.

Al 30 de junio 2022, el Estado de Situación Financiera refleja en este rubro los siguientes saldos:

Descripción	Importe
Efectivo	\$ 40,000.00
Bancos/Tesorería	\$ 38,421,495.40
<b>Total</b>	<b>\$ 38,461,495.40</b>

##### DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

2.- Por tipo de contribución.

Esta parte de las notas de desglose está conformada por 2 rubros del Activo Circulante, mismo que al cierre del ejercicio muestra las cifras que se resumen en seguida:

Descripción	Importe
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 862,717.49
Derechos a recibir Bienes o Servicios	\$ 16,817,329.85
<b>Suma:</b>	<b>\$ 17,680,047.34</b>

3.- En desagregación por su vencimiento.

Se informa que los derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir serán recuperados en un término no mayor a un año.



## SEGUNDO TRIMESTRE 2022

### BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

4.-Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios).

Se Informa que durante el segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2022 en la Contabilidad de la comisión no se tienen registrados bienes para transformación o consumo.

5.- Cuenta de almacén.

De la cuenta de Almacén y de la forma acerca del método de valuación no aplica ya que no somos un ente que produce o elabora productos.

### INVERSIONES FINANCIERAS

6.-Inversiones financieras que consideran los fideicomisos.

No aplica para esta Comisión.

7.- Saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

No aplica para esta Comisión.

### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

8.- Bienes muebles e inmuebles.

Este apartado compuesto por los siguientes rubros:

Descripción	Importe
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 102,520,497.71
Bienes Muebles	\$ 36,594,333.16
<b>Suma:</b>	<b>\$ 139,114,830.87</b>

9.- Activos intangibles y diferidos.

Este apartado compuesto por los siguientes rubros:



## SEGUNDO TRIMESTRE 2022

Descripción	Importe
Software	\$ 34,798.84
Licencias	\$ 0.00
<b>Suma:</b>	<b>\$ 34,798.84</b>

### ESTIMACIONES Y DETERIOROS

#### 10.- Criterios utilizados para las estimaciones

Se informa que durante el segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2022 en la Contabilidad de esta Comisión no se efectuaron registros relativos a estimación de cuenta incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares.

#### OTROS ACTIVOS

#### 11.-Otros activos circulantes y no circulantes.

Al 30 de Junio de 2022 en el rubro de Otros Activos Circulantes no se tienen saldos registrados.

### PASIVO

#### 1.-Relación de cuentas y documentos por pagar.

En lo que corresponde al rubro de Pasivo Circulante a continuación se resume las cuentas y conceptos que lo conforman:

Descripción	Importe
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 154 193.81
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 1,102,126.79
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 326,084.57
<b>Total</b>	<b>\$ 1,582,405.17</b>

Se informa que las cuentas y documentos por pagar serán pagados en un término no mayor a un año.



## SEGUNDO TRIMESTRE 2022

2.-Fondo de bienes de terceros en administración.

No se tienen fondos de bienes a terceros en administración ni en garantía.

3.-Pasivos diferidos y otros.

No se tienen saldos por concepto de Pasivos Diferidos

### II) Notas al Estado de Actividades

#### INGRESOS DE GESTION

De conformidad con lo establecido en el Plan de Cuentas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los Ingresos y Otros Beneficios son aquellos provenientes de los ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y otros ingresos.

1.- De los rubros de ingresos de gestión.

En este primer agregado del Estado de Actividades se reporta la obtención de Ingresos por un total de \$ 85,131,732.44 (Ochenta y cinco millones, ciento treinta y un mil, setecientos treinta y dos pesos 44/100 M.N.), presentando en el siguiente cuadro los rubros del CRI (Clasificador por Rubros de Ingresos) que conforman dicha cifra:

Descripción	Importe
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 55,494,816.96
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 29,636,915.48
<b>Total</b>	<b>\$ 85,131,732.44</b>

2.- Otros ingresos.

Al 30 de junio de 2022 no se reporta obtención de ingresos en este rubro.

#### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1.- Gastos y Otras Pérdidas.



## SEGUNDO TRIMESTRE 2022

Conforme a lo descrito en el Plan de Cuentas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable(CONAC), este apartado está representado por el importe de los gastos y otras perdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras perdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

Al respecto, en materia del ejercicio del gasto que corresponde a este segundo agregado del Estado de Actividades, el Poder Ejecutivo informa haber erogado un monto de \$16,140,412.67 (Dieciséis millones ciento cuarenta mil cuatrocientos doce pesos 67/100 M.N.), mostrando enseguida los grandes grupos que integran la cantidad citada:

Descripción	Importe
Gastos de Funcionamiento	\$ 16,140,412.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00
Participaciones y Aportaciones	\$ 0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 0.00
<b>Total</b>	<b>\$ 16,140,412.67</b>

### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

En el plan de Cuentas se describe que los Gastos de funcionamiento comprenden el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales, necesarios para el funcionamiento del ente Público.

### III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

#### 1.- Modificaciones al patrimonio contribuido

En el segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2022 el Instituto no cuenta con Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio.

#### 2.- Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio



## SEGUNDO TRIMESTRE 2022

Durante el Segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2022, la cuenta denominada "Resultado de Ejercicios Anteriores" tuvo un saldo de \$ 68,991,319.77, (Sesenta y ocho millones novecientos noventa y un mil trescientos diecinueve pesos 77/100 M.N.).

Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado en el Segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2022:

En el Segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2022 el rubro denominado Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio refleja un importe de \$ 193,708,767.28 (Ciento noventa y tres millones setecientos ocho mil setecientos sesenta y siete pesos 28/100 M.N.).

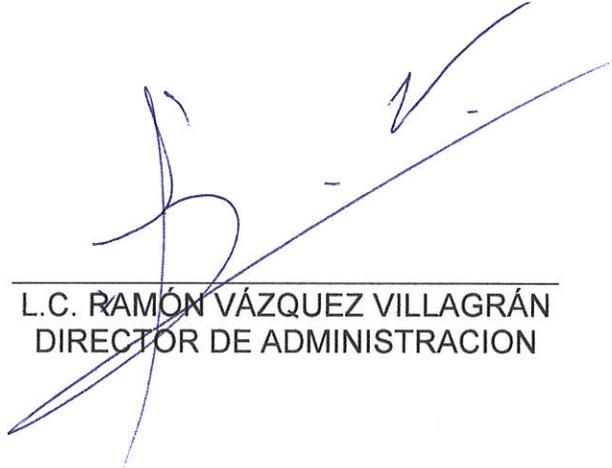
Monto y procedencia de los ajustes por cambio de valor:

Se precisa que en el Segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2022 el Instituto no cuenta con una ganancia o pérdida por revalúo.



---

ING. FERNANDO CAMBEROS  
GUERRERO  
DIRECTOR GENERAL



---

L.C. RAMÓN VÁZQUEZ VILLAGRÁN  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

