

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Apaseo el Grande, Gto.

Ejercicio 2022

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero 31 de Marzo de 2022

Corte 1

(Cifras en Pesos)

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTION
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTARIAS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


DIRECTOR GENERAL
LIC. JOSE LUIS MANCERA SANCHEZ




CONTADORA GENERAL
C.P. BLANCA BIBIANA VILLEGAS LUNA

Notas de Descargo Estado de Eficacia Financiera
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022

Notas

107-01 FONDOS CON AFILIACION ECONOMICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo. Rows include: 1111 Ingresos Temporales (Baja 3 meses), 1115 Fondos con Afiliación Económica, 121 Ingresos Financieros de Corto Plazo, 1211 Ingresos a Largo Plazo.

107-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Table with 7 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo, Atrib. de Valor, Tipo de Valor, Categoría de la Adquisición, Impacto de Incentivos Financieros. Rows include: 1112 Cuentas por Cobrar a Largo Plazo, 1114 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo.

107-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Table with 8 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Atrib. de Valor, Atrib. de Valor, Tipo de Valor, Categoría de la Adquisición, Impacto de Incentivos Financieros. Rows include: 1111 Ingresos Temporales (Baja 3 meses), 1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo, 1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo, 1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo, 1132 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles y Materiales a Corto Plazo, 1133 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo, 1134 Anticipo a Contratistas (en Obras Públicas) a Corto Plazo, 1135 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo.

107-04 BIENES CONTROLADA PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIÓN Y ENTREGA INVENTARIOS

Table with 5 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Método de Valuación, Categoría de la Adquisición, Impacto de Incentivos Financieros. Rows include: 1140 Inventarios, 1143 Inventario de Marcas para Venta, 1142 Inventario de Marcas Terminadas, 1143 Inventario de Marcas en Proceso de Elaboración, 1144 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción, 1145 Bienes en Tránsito.

107-05 INVENTARIOS

Table with 5 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Método, Categoría de Adquisición, Impacto de Incentivos Financieros por Adquisición en el Estado. Rows include: 1110 Afiliaciones, 1151 Almacén de Materias y Suministros de Consumo.

107-06 PROVEENDE, MANIFIESTOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo, Categoría de Adquisición. Row: 1113 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos.

107-07 PARTICIPACIONES Y AFILIACIONES DE CAPITAL

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo. Row: 1114 Participaciones y Asociaciones de Capital.

107-08 BIENES MUEBLES Y PARAJEROS

Table with 8 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo, Estado, Dep. Acreditada, Método, Fuente Actualizada, Categoría, Característica. Rows include: 1210 Bienes Muebles, Inmuebles y Construcciones en Proceso, 1211 Terrenos, 1212 Vehículos, 1213 Edificios no Habitacionales, 1214 Infraestructura, 1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público, 1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios, 1239 Otros Bienes Intangibles, 1240 Bienes Muebles, 1241 Mobiliario y Equipo de Administración, 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, 1243 Equipo e Insumos Médicos y de Laboratorio, 1244 Vehículos y Equipo de Transporte, 1245 Equipo de Defensa y Seguridad, 1246 Mejoramiento de los Equipos e Insumos, 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos, 1248 Activos Intelectuales.

107-09 INTANGIBLES Y DERIVADOS

Table with 8 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Método, Tipo, Valor, Fuente Actualizada, Categoría, Característica. Rows include: 1250 Activos Intangibles, 1251 Software, 1252 Patentes, Marcas y Derechos, 1253 Concesiones y Franquicias, 1254 Licencias, 1259 Otros Activos Intangibles, 1270 Activos Diferidos, 1271 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos, 1272 Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero, 1273 Gastos Prepagos por Adelantado a Largo Plazo, 1274 Anticipo a Largo Plazo, 1275 Beneficios al Retiro de Empleados Pasados por Adelantado, 1279 Otros Activos Diferidos.

107-10 ESTIMACIONES Y ENTREGAS

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Método. Rows include: 1163 Estimación por Pérdida o Entrega de Activos Circulantes, 1161 Estimaciones para Cuentas Intangibles por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, 1162 Estimación por Diferencia de Transferencia.

107-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES Y/O CIRCULANTES

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Categoría de Adquisición. Rows include: 1190 Otros Activos Circulantes, 1191 Valores en Garantía, 1192 Bienes en Garantía (excepto depósitos de fondos), 1193 Bienes Derivados de Empréstitos, Descuentos, Arrendamientos y Débito en Pago, 1194 Adquisición con Fondos de Terceeros.

107-12 OTROS ACTIVOS

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Categoría de Adquisición. Rows include: 1190 Otros Activos no Circulantes, 1261 Bienes en Concesión, 1262 Bienes en Arrendamiento Financiero, 1293 Bienes en Comodato.

107-13 CUANTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Table with 8 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Atrib. de Valor, Atrib. de Valor, Tipo de Valor, Categoría de la Adquisición, Impacto de Incentivos Financieros. Rows include: 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo, 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo, 2113 Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, 2114 Participaciones y Asociaciones por Pagar a Corto Plazo, 2115 Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo, 2116 Ingresos, Comisiones y Otros Debitos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo, 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, 2118 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo, 2119 Otras Cuantías por Pagar a Corto Plazo, 2120 Documentos por Pagar a Corto Plazo, 2121 Documentos Contratales por Pagar a Corto Plazo, 2122 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, 2129 Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo.

107-14 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Subcategoría, Característica. Rows include: 2180 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía vía Administración a Corto Plazo, 2181 Fondos en Garantía a Corto Plazo, 2182 Fondos en Administración a Corto Plazo, 2183 Fondos Constatados a Corto Plazo, 2184 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo, 2185 Otros Fondos de Terceros en Garantía vía Administración a Corto Plazo, 2186 Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo, 2250 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía vía Administración a Largo Plazo, 2251 Fondos en Garantía a Largo Plazo, 2252 Fondos en Administración a Largo Plazo, 2253 Fondos Constatados a Largo Plazo, 2254 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo, 2255 Otros Fondos de Terceros en Garantía vía Administración a Largo Plazo, 2256 Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo.

107-15 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Subcategoría, Característica. Rows include: 2192 Otros Pasivos Circulantes a Corto Plazo, 2189 Otros Pasivos Circulantes, 2240 Pasivos Diferidos a Largo Plazo, 2241 Créditos Diferidos a Largo Plazo, 2242 Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo, 2249 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo.

Deja probado de decir verdad de lo que dice y de lo que declara que los Estados Financieros y sus notas, representan fielmente la situación económica y financiera del ente.

4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0,00
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0,00
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0,00

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0,00	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0,00	
4211	Participaciones	0,00	
4212	Aportaciones	0,00	
4213	Convenios	0,00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0,00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0,00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0,00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0,00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0,00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0,00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0,00	

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0,00	
4310	Ingresos Financieros		0,00	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros		0,00	
4319	Otros Ingresos Financieros		0,00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios		0,00	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta		0,00	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas		0,00	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración		0,00	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0,00	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo		0,00	
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0,00	
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0,00	
4340	Disminución del Exceso de Provisiones		0,00	
4341	Disminución del Exceso de Provisiones		0,00	
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0,00	
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos		0,00	
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor		0,00	
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables		0,00	
4395	Resultado por Posición Monetaria		0,00	
4396	Utilidades por Participación Patrimonial		0,00	
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor		0,00	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0,00	

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	8,519,336.83	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,519,336.83	100%	
5110	Servicios Personales	3,941,283.79	46%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,868,286.00	22%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	343,409.00	4%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	235,368.17	3%	
5114	Seguridad Social	565,656.43	7%	

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	12,844,017.34	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	166,983.65	
4151	Productos	166,983.65	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	12,677,033.69	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	12,677,033.69	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	

5415	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	343,125.19	4%
5416	Pago de Estímulo a Servidores Públicos	385,437.00	7%
5420	Materiales y Suministros	1,161,913.95	17%
5421	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	81,859.88	1%
5422	Alimentos y Utensilios	31,355.50	0%
5423	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5424	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	770,232.72	11%
5425	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	63,260.42	1%
5426	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	248,066.01	4%
5427	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	42,706.99	1%
5428	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5429	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	224,432.43	4%
5430	Servicios Generales	3,116,139.09	37%
5431	Servicios Básicos	1,321,698.72	21%
5432	Servicios de Arrendamiento	11,865.40	0%
5433	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	55,596.72	1%
5434	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	108,239.11	1%
5435	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	384,861.29	5%
5436	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	8,000.00	0%
5437	Servicios de Traslado y Viáticos	965.65	0%
5438	Servicios Oficiales	63,592.92	1%
5439	Otros Servicios Generales	561,319.28	7%
5500	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%
5510	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5511	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5512	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5520	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5521	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5522	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5530	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5531	Subsidios	0.00	0%
5532	Subvenciones	0.00	0%
5540	Ayudas Sociales	0.00	0%
5541	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5542	Becas	0.00	0%
5543	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5544	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
5550	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5551	Pensiones	0.00	0%
5552	Jubilaciones	0.00	0%
5559	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5560	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5561	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5562	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5570	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5571	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5580	Donativos	0.00	0%
5581	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5582	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5583	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5584	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5585	Donativos Internacionales	0.00	0%
5590	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5591	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5592	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5600	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5610	Participaciones	0.00	0%
5611	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5612	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%

5220	Aportaciones	0.00	0%
5221	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5222	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5230	Convenios	0.00	0%
5231	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5232	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5200	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0%
5210	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5211	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5212	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5220	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5221	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5222	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5230	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5231	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5232	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5240	Costo por Coberturas	0.00	0%
5241	Costo por Coberturas	0.00	0%
5250	Apoyos Financieros	0.00	0%
5251	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5252	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5200	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5210	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5211	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5212	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5213	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5214	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5215	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5216	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5217	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5218	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5220	Provisiones	0.00	0%
5221	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5222	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5230	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5231	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5232	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5233	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5234	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5235	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5240	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5241	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5250	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5251	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5290	Otros Gastos	0.00	0%
5291	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5292	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5293	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5294	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5295	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5296	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5297	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5298	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5299	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5200	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5210	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5211	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Apaseo el Grande, Gto.

Ejercicio: 2022

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero 31 de Marzo de 2022

Corte: 1

Notas

EFE-01: FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2022	2021
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	1,860,902.06	3,784,046.76
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	9,197,092.27	3,119,225.62
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	11,057,994.33	6,903,272.38

EFE-02: ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	323,060.82	323,060.82
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	8,811.82	8,811.82
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	314,249.00	314,249.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	323,060.82	323,060.82

EFE-03: CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2022	2021
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	4,324,690.51	1,692,465.66
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	27,546.00	3,924,731.71
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00

5000	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0,00	3,24,731.71
5010	Estimaciones, Deterioros, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0,00	3,24,731.71
5011	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0,00	0,00
5012	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0,00	0,00
5013	Depreciación de Bienes Inmuebles	0,00	0,00
5014	Depreciación de Infraestructura	0,00	0,00
5015	Depreciación de Bienes Muebles	0,00	3,61,049.39
5016	Deterioro de los Activos Biológicos	0,00	0,00
5017	Amortización de Activos Intangibles	0,00	63,682.32
5018	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0,00	0,00
5020	Provisiones	0,00	0,00
5021	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0,00	0,00
5022	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0,00	0,00
5030	Disminución de Inventarios	0,00	0,00
5031	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0,00	0,00
5032	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0,00	0,00
5033	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0,00	0,00
5034	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0,00	0,00
5035	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0,00	0,00
5040	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00	0,00
5041	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00	0,00
5050	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0,00	0,00
5051	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0,00	0,00
5090	Otros Gastos	0,00	0,00
5091	Gastos de Ejercicios Anteriores	0,00	0,00
5092	Pérdidas por Responsabilidades	0,00	0,00
5093	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0,00	0,00
5094	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0,00	0,00
5095	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0,00	0,00
5096	Resultado por Posición Monetaria	0,00	0,00
5097	Pérdidas por Participación Patrimonial	0,00	0,00
5099	Otros Gastos Varios	0,00	0,00
5000	INVERSIÓN PÚBLICA	0,00	0,00
5010	Inversión Pública no Capitalizable	0,00	0,00
5011	Construcción en Bienes no Capitalizable	0,00	0,00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	27,546.00	0,00
2111	Provisiones capítulo 1000	0,00	0,00
2112	Provisiones capítulo 2000	0,00	0,00
2112	Provisiones capítulo 3000	27,546.00	0,00
2115	Provisiones capítulo 4000	0,00	0,00
2114	Provisiones capítulo 8000	0,00	0,00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0,00	0,00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0,00	0,00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0,00	0,00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0,00	0,00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0,00	0,00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0,00	0,00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0,00	0,00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0,00	0,00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0,00	0,00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0,00	0,00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0,00	0,00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	4,162,226.61	6,117,197.37

Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Apaseo el Grande, Gto.

Ejercicio: 2022

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero 31 de Marzo de 2022

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		842,981.52	
3120	Donaciones de Capital		99,700.00	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,324,680.51	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	76,679,723.46	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Apaseo el Grande, Gto.	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1 de Enero 31 de Marzo de 2022	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	12,844,017.34
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	12,844,017.34

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de emisor.

Comité Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Apaseo el Grande, Gto.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022		
(Cifras en pesos)		
1.	Total de Egresos Presupuestarios	8,921,554.04
2.	Menos Egresos Presupuestarios No Contables	749,167.93
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	426,107.11
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	8,811.82
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	314,249.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.	Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4.	Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	8,172,386.11

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Cargas del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Cuentas	Tasa	Vencimiento	Tipo de Cobro
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7100	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demanda Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7611	Compra de Divisas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7621	Divisas por Compra (Acreedora)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7631	Crédito Simple Disponible 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7632	Disposición de Crédito Simple 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejecutados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.