

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 31 DE MARZO DE 2014

1.- INTRODUCCIÓN

El objetivo fundamental de la elaboración de los Estados Financieros es satisfacer las necesidades de información financiera y presupuestal de los diferentes usuarios o interesados en ella, revelando los aspectos económico-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por la Comisión de Agua y Alcantarillado de Sistemas Intermunicipales.

2.- PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

Las principales fuentes de financiamiento que tiene el Organismo son de ingresos propios obtenidos por la prestación de servicios, así como de fuentes federales por encontrarse adherido al Programa de Devolución de Derechos.

3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Comisión de Agua y Alcantarillado de Sistemas Intermunicipales es un Organismo Público Descentralizado de La Administración Pública del Estado, constituida mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo, de fecha 19 de Marzo de 1992, y decreto modificatorio de fecha 17 de mayo del 2010.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Organismo cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en Avenida Industrial La Paz, No.200, Colonia Industrial La Paz, Pachuca Hidalgo, C.P. 42092, siendo sus principales actividades la captación, el tratamiento y la distribución de agua potable.

El Organismo tiene la siguiente estructura organizacional básica:

1 Director General; 10 Directores de área y 26 Subdirectores.

El Régimen en el que tributa el Organismo es el de las personas morales con fines no lucrativos, teniendo entre otras las siguientes obligaciones:

- 1) Declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- 2) Declaración anual del ISR donde se informe las retenciones efectuadas por pagos de arrendamiento de bienes inmuebles.
- 3) Declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- 4) Declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos de Impuesto al Valor Agregado (IVA).

5) Declaración y pago definitivo mensual de IVA.

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A partir del Ejercicio 2011 el Organismo inició la aplicación de la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, incorporando progresivamente las modificaciones publicadas, a la fecha se encuentra en proceso la actualización del patrimonio del Organismo.

6.- CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (SCG)

El sistema de contabilidad de CAASIM es un desarrollo propio, cuenta con aproximadamente 140 programas de computadora y una base de datos con 80 tablas. Actualmente están integrados los módulos de Contabilidad y Finanzas.

7.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Los registros contables y presupuestales se realizan aplicando las normas y los lineamientos emitidos por el CONAC.

El método de valuación de almacén que se utiliza para la determinación del costo es de precios promedio.

Cada ejercicio se crea una reserva para el pago de aguinaldo.

8.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Organismo realiza en forma esporádica operaciones en moneda extranjera.

9.- REPORTE ANÁLITICO DEL ACTIVO

Se anexa "Estado Análítico del Activo", a la fecha no se han definido las políticas de depreciación que serán aplicadas.

10.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

A la fecha el Organismo no maneja fideicomisos, mandatos y análogos.

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANÁLITICO DE LA DEUDA

Se adjunta el "Estado Análítico de la Deuda Pública".

12.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No se tienen en este periodo.

13.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para dar certidumbre a Los Estados Financieros, estos se presentan debidamente rubricados incluyendo la leyenda: 'Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor'.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO 2014

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

a) **Efectivo.-** El saldo esta integrado de los importes de fondos fijos otorgados a cajas, y de los ingresos del último día del mes pendientes de depositar al banco el día hábil siguiente.

Ingresos por depositar	\$ 2,584,720.38	
Fondos fijos	42,500.00	\$ 2,627,220.38

b) **Bancos/Tesorería.-** El saldo de esta cuenta está integrado por los siguientes recursos:

Ingresos propios	\$ 35,068,704.91	**
Ingresos federales	14,053,011.26	
Ingresos estatales	249,279.19	
Depósitos en garantía	78,001.00	\$ 49,448,996.36

** A solicitud del Administrador Local de Recaudación de Pachuca referente al crédito fiscal H-294371, se tiene inmovilizada la cantidad de \$10,546,303.00.

c) **Inversiones Temporales.-** Se encuentran representadas por las reservas creadas para pago de aguinaldo, energía eléctrica, ingresos diarios y los depositos correspondientes a ingresos por saneamiento.

Inversiones temporales		\$ 75,906,361.66
------------------------	--	------------------

d) **Depósitos de Fondos a Terceros.-** Esta Integrado por los importes que se entregaron para garantizar servicios y el uso de inmuebles propiedad de terceros:

Depósitos en garantía		\$ 204,254.82
TOTAL		\$ 128,186,833.22

2.- DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

a) Deudores Diversos

En esta cuenta se registran los importes a favor del Organismo generados por una operación diferente a la prestación de servicios con vencimiento menor o igual a 365 días, por concepto de anticipos de gastos a comprobar, viáticos e ingresos cobrados por un tercero y que en base a convenio son depositados semanalmente.

Gastos a comprobar	\$ 32,166.50	
Viáticos	340.00	
Otros deudores	3,172,856.77	\$ 3,205,363.27

b) Ingresos por Recuperar

El saldo de esta cuenta refleja el importe correspondiente a adeudos por consumo de agua potable, alcantarillado y suministro de agua en bloque a municipios y organismos; el IVA facturado no pagado correspondiente al adeudo de energía eléctrica, de facturas de proveedores y prestadores de servicios que se encuentran pendientes de pago y el subsidio para el empleo entregado en efectivo a los trabajadores con vencimiento menor o igual a 365 días.

Contribuciones por Cobrar	\$ 2,324,664.59	
Derechos por Cobrar	27,154,786.51	
Aprovechamientos por Cobrar	5,365,267.19	
Otras Contribuciones por Cobrar	785,465.92	\$ 35,630,184.21

c) Deudores por Anticipos de la Tesorería

El saldo esta integrado de los importes de fondos fijos otorgados a funcionarios.

Funcionarios		\$ 62,000.00
TOTAL		\$ 38,897,547.48

3.-DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

a) Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios

En esta cuenta se registran los anticipos otorgados por la adquisición de bienes y prestación de servicios con vencimiento menor o igual a 365 días.

Anticipos Proveedores por adq. de bienes y prest. serv.	\$	160.00
---	----	--------

b) Anticipos a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles

El saldo de esta cuenta refleja los anticipos otorgados a proveedores por la adquisición de bienes inmuebles y muebles con vencimiento menor o igual a 365 días.

Anticipos Proveedores por adq. de bienes inmuebles y muebles	\$	109,860.00
--	----	------------

c) Anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo

En esta cuenta se registran los anticipos otorgados a contratistas por obras públicas en bienes de dominio público.

Anticipos a contratistas por obras públicas en bienes de dominio público	\$	457,172.06
--	----	------------

TOTAL	\$	<u>567,192.06</u>
--------------	----	-------------------

4.- ALMACENES

El método de valuación de almacén que se utiliza para la determinación del costo es de precios promedio.

Materiales de administración y artículos oficiales	\$	17,550.92
Materiales y artículos de construcción y reparación		2,161,457.06
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio		1,156,080.77
Vestuario, artículos de protección y deportivos		187,839.14
Mercancías adquiridas para su comercialización		3,724,743.59
		<hr/>
TOTAL	\$	<u>7,247,671.48</u>

5.- ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES

Fondo creado para materiales de lento movimiento.

Rva. para obsolescencia de inventarios	-\$	<u>233,021.49</u>
--	-----	-------------------

6.- DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Documentos por Cobrar

a) El saldo de este rubro corresponde al importe de facturas que se encuentran en revisión de Gobierno del Estado, de las diferentes obras y acciones que ejecuta este Organismo.

Documentos en revisión	\$	529,908.48
------------------------	----	------------

b).- El saldo de esta cuenta refleja los importes a favor del organismo por uso o aprovechamiento de aguas residuales o subterráneas y derechos por uso o aprovechamiento de bienes del dominio público de la nación como cuerpos receptores de aguas residuales.

Dev. de Derechos Agua Residual (PROSANEAR)	\$	<u>359,244.00</u>	\$	889,152.48
--	----	-------------------	----	------------

Deudores Diversos

En esta cuenta se registran los importes a favor del Organismo generados por una operación diferente a la prestación de servicios con vencimiento mayor a 365 días.

Convenio	\$	74,810.44
En litigio		16,005.64
		<hr/>
	\$	90,816.08

Ingresos por Recuperar

El saldo de esta cuenta refleja el importe del IVA facturado no pagado, correspondiente al adeudo de energía eléctrica, de facturas de proveedores y prestadores de servicios que se encuentran pendientes de pago, así como adeudos por prestación de servicios a usuarios, sistemas y municipios con vencimiento mayor a 365 días.

Impuestos por Acreditar	\$	32,173,118.83	
Derechos por Cobrar		445,333,182.27	
Aprovechamientos por Cobrar		101,350,503.93	
Ingresos por Prestación de Servicios		326,124.10	579,182,929.13
		TOTAL	\$ 580,162,897.69

7.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Terrenos	\$	80,742,951.76	
Edificios no habitacionales		30,287,518.73	
Infraestructura		186,792,953.27	
Construcciones en proceso bienes dominio público		20,068,117.91	
Construcciones en proceso bienes propios		277,827.66	
		TOTAL	\$ 318,169,369.33

8.- BIENES MUEBLES

Mobiliario y equipo de administración	\$	23,428,992.76	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		368,425.64	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		4,350,349.30	
Equipo de transporte		22,766,545.25	
Equipo de defensa y seguridad		94,172.01	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		129,388,075.42	
		TOTAL	\$ 180,396,560.38

9.- ACTIVOS INTANGIBLES

Software			\$ 1,191,769.79
----------	--	--	------------------------

10.- DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Los saldos de depreciación que se reflejan corresponden a importes aplicados en ejercicios anteriores.

Dep. acum. infraestructura	-\$	21,161,550.00	
Dep. acum. mobiliario y equipo de administración	-	3,503,606.00	
Dep. acum. mobiliario y equipo educacional y rec.	-	13,304.00	
Dep. acum. equipo e instrumental médico y de lab.	-	321,111.00	
Dep. acum. equipo de transporte	-	5,835,490.33	
Dep. acum. equipo de defensa y seguridad	-	47,773.00	
Dep. acum. maquinaria, otros equipos y herramienta	-	5,713,381.00	
Amort. acum. software	-	685,494.00	
		TOTAL	-\$ 37,281,709.33

11.- ACTIVOS DIFERIDOS

Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios

En esta cuenta se registran los anticipos otorgados por la prestación de servicios y la adquisición de bienes con vencimiento mayor a 365 días.

Anticipos por prestación de servicios			\$ 267,000.00
---------------------------------------	--	--	----------------------

12.- ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

Importe correspondiente a cuentas determinadas como incobrables.

Rva. cuentas por cobrar a usuarios -\$ 6,937,408.00

13.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

a) Servicios personales

El saldo de esta cuenta refleja la provisión para pago de aguinaldo correspondiente al periodo enero - marzo y se irá incrementando cada mes hasta finalizar el ejercicio.

Provisión para pago de aguinaldo \$ 3,117,424.99

b) Proveedores

El saldo de esta cuenta representa el importe pendiente de pago por concepto de adquisición de bienes de consumo, muebles e inmuebles, contratación de servicios y otras deudas comerciales con vencimiento menor o igual a 365 días.

Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios	\$ 17,823,471.24	
Deudas por adquisición de bienes muebles e inmuebles	3,266,812.65	
Otras deudas comerciales por pagar	4,553,696.86	\$ 25,643,980.75

c) Retenciones y Contribuciones

En esta cuenta se encuentran registradas las siguientes retenciones e impuestos por pagar:

I.S.R. retenciones por salarios	\$ 816,563.00	
I.S.R. retenciones por arrendamiento	1,425.00	
I.S.R. asimilado a salarios	2,724.00	
I.V.A. por pagar	710,748.47	
I.V.A. facturado no cobrado ejercicios anteriores	12,282,243.56	
I.V.A. facturado no cobrado ejercicio	1,781,850.47	
Impuesto Sobre Nómina	211,363.00	
Retenciones a contratistas y proveedores	69,248.77	
Tesorería de la Federación	12,399.03	
Pensión alimenticia	23,201.94	\$ 15,911,767.24

d) Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo

Otras Cuentas por Pagar \$ 4,135.82

TOTAL \$ 44,677,308.80

14.- PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

El saldo de este rubro representa el importe pendiente de pago por crédito otorgado, que el Organismo deberá pagar en un plazo menor o igual a 365 días.

Crédito simple 9.9 MDP \$ 179,854.32

15.- PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

Recursos por Convenios

El saldo de esta cuenta representa el importe de ingresos por concepto de derechos de conexión de agua potable y alcantarillado sanitario autorizados para pagar en parcialidades.

Recursos por Convenios \$ 1,554,327.93

16.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CORTO PLAZO

En esta cuenta se registra el importe de los depósitos en garantía de contratos temporales de prestación de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

Depósitos en garantía \$ 254,810.00

17.- OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

Ingresos por clasificar

El saldo de esta cuenta representa el monto de los recursos depositados al ente público, pendientes de clasificar según los conceptos de ingresos.

Ingresos por clasificar	<u>\$ 43,843.72</u>
-------------------------	---------------------

18.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

a) Proveedores

El saldo de esta cuenta representa el importe pendiente de pago con vencimiento mayor a 365 días, por concepto de adquisición de bienes de consumo, muebles e inmuebles, contratación de servicios y otras deudas comerciales.

Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios	\$ 30,952,891.49	
Otras deudas comerciales por pagar	<u>508,238,440.49</u>	\$ 539,191,331.98

b) Contratistas por obras públicas

El saldo de esta cuenta representa el importe pendiente de pago por concepto de obras públicas en bienes propios y de dominio público con vencimiento mayor a 365 días.

Contratistas por obras públicas en bienes de dominio público	\$ 190,678.60	
Contratistas por obras públicas en bienes propios	<u>29,837.64</u>	\$ 220,516.24

TOTAL		<u>\$ 539,411,848.22</u>
--------------	--	---------------------------------

19.- DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

Deuda Pública Interna

El saldo de este rubro representa el importe pendiente de pago que el Organismo tiene por Crédito otorgado con vencimiento mayor a 365 días.

Crédito simple 9.9 MDP	<u>\$ -</u>
------------------------	-------------

20.- PASIVOS DIFERIDOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Recursos por Convenios

El saldo de esta cuenta representa el importe de ingresos por concepto de derechos de conexión de agua potable y alcantarillado sanitario autorizados para pagar en parcialidades.

Recursos por Convenios	<u>\$ 36,350,708.48</u>
------------------------	-------------------------

21.- DONACIONES DE CAPITAL

Esta cuenta se integra de las aportaciones federales y estatales.

22.- RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos devengados y gastos contables, presentando al mes de marzo un ahorro de \$28,765,960.13.

23.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Los movimientos reflejados en esta cuenta corresponden principalmente a bonificaciones, ajustes y reclasificaciones a ingresos por recuperar de ejercicios anteriores.

24.- REVALÚO

En esta cuenta se refleja el incremento del valor de avalúo y valor histórico de terrenos.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014

El presente documento refleja en forma analítica los ingresos devengados y los gastos contables, entendiéndose como ingreso devengado el que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los Entes Públicos, y los gastos contables son las transacciones que se hacen conforme a la fecha de su realización en forma mensual y acumulada.

INGRESOS DE LA GESTION	MENSUAL	ACUMULADO
	\$ 37,480,551.07	\$ 108,439,722.52
DERECHOS	\$ 34,189,014.05	\$ 99,584,053.81
CONSUMO DE AGUA	21,845,440.75	64,448,602.69
SUMINISTRO DE PIPAS	1,116,668.08	2,583,588.13
GASTOS DE ADMINISTRACION	41,883.34	110,457.58
ALCANTARILLADO	5,028,980.13	14,839,201.43
OTROS SERVICIOS	161,463.43	1,999,375.78
PAGO POR BASE DE CONCURSO	-	12,406.40
PRESUPUESTOS	39,849.57	105,860.05
CAMBIO DE NOMBRE O DATOS	5,292.14	18,934.06
CERTIFICACIONES	44,919.23	78,173.78
RECONEXION	79,408.76	273,776.92
BAJA DE CONTRATO	8,461.70	30,007.60
REUBICACION DE TOMA	-	306.90
TRABAJOS DESAZOLVE NO DOMESTICA	28,252.91	170,700.36
SUMINISTRO DE MATERIALES	317,842.88	727,171.84
SUMINISTRO E INSTALACION DE MEDIDORES	503,355.51	1,814,700.37
CONSTANCIA DE NO INSTALACION DE TOMA	377.58	755.07
DERECHO DE AGUA	1,251,194.24	2,606,218.98
DERECHO DE ALCANTARILLADO	667,373.63	1,218,244.71
DERECHOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO	248.00	792.00
CORTES	262,902.30	745,547.34
SUPERVISIONES	78,005.46	120,008.40
BACHEO	44,234.32	108,805.01
CAMBIO DE USO DEL AGUA	931.90	3,532.23
INTERESES MORATORIOS	10,768.88	20,764.19
CONSTANCIA DE NO ADEUDO	213.22	886.50
SUM.DE AGUA EN BLOQUE A MUNICIPIOS Y ORGANISMOS	38,636.50	155,998.50
PRUEBAS DE LABORATORIO	870.00	14,230.00
TRABAJOS DESAZOLVE VACTOR DOMESTICA	12,140.41	35,633.17
MANO DE OBRA	91,015.91	228,870.47
ESTUDIO DE FACTIBILIDAD	64,340.28	197,140.38
CONSTRUCCION DE DESCARGAS DOMICILIARIAS	154,548.47	219,408.48
INTERESES SOBRE FINANCIAMIENTO	11,374.00	70,088.88
REGISTRO DESCARGA AGUA RESIDUAL	45,879.32	144,616.38
ANALISIS PAQUETES EMPRESARIALES	9,706.00	47,303.00
SANEAMIENTO	2,079,196.65	6,037,682.15
INDICES DE CONTAMINACION	97,815.18	257,941.72
SUMINISTRO E INSTALACION DE MATERIALES	45,423.37	136,322.36
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 261,267.85	\$ 602,720.26
INTERESES GANADOS MANEJO CUENTAS	5,943.63	16,959.79
INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	255,324.22	585,760.47
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 2,175,210.51	\$ 6,448,594.04
RECARGOS	1,952,348.85	5,832,213.93
MULTAS	222,861.66	616,380.11
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 855,058.66	\$ 1,804,354.41
NOTIFICACION POR ADEUDO	321.17	101,909.32
REPOSICION DE TARJETA INTELIGENTE	2,114.20	8,176.40
VISITAS DE INSPECCION	5,629.08	8,682.63
GARANTIA PARA SUSTITUCION DE MEDIDOR	846,994.21	1,685,586.06
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 1,568.79	\$ 2,185.44
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 1,568.81	\$ 2,185.90
DIFERENCIAS EN DEPOSITOS BANCARIOS	1,568.81	2,185.90
INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-\$ 0.02	-\$ 0.46
PASIVOS NO RECLAMADOS	-	0.46
TOTAL DE INGRESOS	\$ 37,482,119.86	\$ 108,441,907.96



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		\$ 27,900,171.04		\$ 79,140,043.72
SERVICIOS PERSONALES	\$ 11,330,705.10		\$ 32,206,848.81	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,528,314.90		5,939,699.14	
SERVICIOS GENERALES	15,041,151.04		40,993,495.77	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$ -		\$ 21,500.00
AYUDAS SOCIALES			21,500.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		\$ 509,400.00		\$ 509,400.00
PARTICIPACIONES	509,400.00		509,400.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		\$ 1,149.05		\$ 5,004.11
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	1,149.05		5,004.11	
TOTAL DE GASTOS		\$ 28,410,720.09		\$ 79,675,947.83
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL PERIODO		\$ 9,071,399.77		\$ 28,765,960.13

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO AL 31 DE MARZO DE 2014

1.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Donaciones

El saldo de esta cuenta esta integrado por los importes de los activos que han sido donados al Organismo, tanto del gobierno federal como del estatal, entre los principales se encuentran lineas de conducción de agua, rehabilitación de tanques, pozos y diversos equipos electromecánicos, así como ampliaciones a plantas de bombeo.

		IMPORTE
Federales	\$	16,055,898.24
Estatales		9,515,407.20
Desarrolladores		14,659.80
TOTAL	\$	25,585,965.24

2.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Resultado Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y gastos devengados acumulados.

		IMPORTE
AHORRO		
Resultado Ejercicio 1992	\$	446,258.50
Resultado Ejercicio 1996		16,992,350.91
Resultado Ejercicio 1997		6,953,982.15
Resultado Ejercicio 1998		89,886,642.65
Resultado Ejercicio 2003		10,497,681.22
Resultado Ejercicio 2005		32,504,043.00
Resultado Ejercicio 2006		94,116,790.09
Resultado Ejercicio 2007		30,259,406.17
Resultado Ejercicio 2008		30,402,503.33
Resultado Ejercicio 2010		47,542,213.34
Resultado Ejercicio 2011		135,920,056.80
Resultado Ejercicio 2012		98,159,292.38
Resultado Ejercicio 2013		71,957,917.81
Subtotal	\$	665,639,138.35
DESAHORRO		
Resultado Ejercicio 1991	\$	4,740,218.73
Resultado Ejercicio 1993		1,898,280.63
Resultado Ejercicio 1994		12,731,001.94
Resultado Ejercicio 1995		6,295,687.51
Resultado Ejercicio 1999		20,230,874.85
Resultado Ejercicio 2000		29,806,639.30
Resultado Ejercicio 2001		33,452,550.95
Resultado Ejercicio 2002		79,181,913.73
Resultado Ejercicio 2004		63,965,462.61
Resultado Ejercicio 2009		54,476,651.35
Subtotal	\$	306,779,281.60
TOTAL	\$	358,859,856.75

3.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y gastos devengados al mes de marzo.

Resultado del Ejercicio	\$	28,765,960.13
-------------------------	----	---------------

4.- AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR

En esta cuenta se reflejan los incrementos a los activos del organismo originados por:

Revaluo de Bienes

Terrenos

IMPORTE
\$ 51,560,952.94

Edificios

46,745,414.57

Otros Revaluos

Valor Historico

18,351,145.30

Valor Actualizado

58,292,706.21

TOTAL \$ **174,950,219.02**

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE MARZO DE 2014

ORIGEN

El saldo de este rubro esta integrado de los ingresos recaudados por la prestación de servicios entre los principales se encuentran: agua potable, alcantarillado, saneamiento, derechos de agua y alcantarillado, recargos, multas y suministro de agua en bloque a municipios y organismos, agrupados en:

CONCEPTO	IMPORTE
Derechos	\$ 94,172,588.03
Productos de Tipo Corriente	602,720.26
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,183,238.13
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de OPD's	1,171,106.65
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,234,426.00
TOTAL INGRESOS	\$ 101,364,079.07

APLICACIÓN

Pagos Hechos Por:

Servicios Personales

El saldo que refleja esta cuenta corresponde a las remuneraciones del personal por sueldos, honorarios asimilables al salario, entre otras prestaciones.

CONCEPTO	IMPORTE
Servicios personales	\$ 27,982,151.70

Materiales y Suministros

En este rubro se encuentran las erogaciones hechas por el Organismo destinadas a la adquisición de insumos y suministros necesarios para el desempeño de las actividades administrativas.

CONCEPTO	IMPORTE
Materiales y Suministros	\$ 839,236.16

Servicios Generales

El saldo representa las asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios básicos necesarios para el funcionamiento del Organismo.

CONCEPTO	IMPORTE
Servicios Generales	\$ 25,135,079.44

Ayudas Sociales

Asignaciones otorgados por el Organismo a personas, instituciones y diversos sectores de la población.

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 21,500.00

Bienes Inmuebles y Muebles

Refleja el saldo de las adquisiciones realizadas por el Organismo de toda clase de bienes muebles, inmuebles e intangibles, para el desarrollo de sus funciones.

CONCEPTO	IMPORTE
Bienes Inmuebles y Muebles	\$ 6,052,367.00

Servicios de la Deuda

Este rubro refleja el saldo correspondiente a las erogaciones realizadas para cubrir la amortización e intereses de los empréstitos contraídos por el Organismo.

	CONCEPTO	IMPORTE
	Deuda Pública	\$ 274,786.37
TOTAL EGRESOS		\$ 60,305,120.67

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO

Refleja la diferencia entre los ingresos recaudados y los gastos pagados, este saldo será utilizado para cubrir el importe del presupuesto devengado y ejercido del presente ejercicio.

	CONCEPTO	IMPORTE
	Total de Efectivo	\$ 41,058,958.40