

SECTOR PARAESTATAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

**Efectivo y Equivalentes**

Las cuentas bancarias a cargo de la Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala son:

CUENTA	BANCO	FONDO	MONTO
0110662852	BBVA BANCOMER	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 60,069.94
0116223753	BBVA BANCOMER	Participaciones Estatales 2021	\$ 591,580.77
0118083576	BBVA BANCOMER	Participaciones Estatales 2022	\$7,203,505.31
0118557918	BBVA BANCOMER	Escuela del Agua Federal 2022	\$ 499,504.58
0118483213	BBVA BANCOMER	Acciones de Rehabilitación 2022	\$ 536,890.48
TOTAL			\$8,891,551.08

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Se tiene disponible el Fondo revolvente por un importe de \$3,000.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

La Comisión Estatal de Agua no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo

**Inversiones Financieras**

La Comisión Estatal de Agua no tiene Inversiones Financieras

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Bienes Muebles**

RUBRO DE BIEN MUEBLE	MONTO
Muebles de Oficina y Estantería	\$ 194,244.01
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	\$ 910,473.27
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 110,569.74
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 58,845.00
Cámaras Fotográficas y de Video	\$ 43,891.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 989,025.99
Equipo de Comunicación o Telecomunicación	\$ 21,894.00



**Bienes Intangibles**

RUBRO DE BIENES INTANGIBLES	MONTO
Software	\$ 3,505,964.92

El importe del patrimonio de los bienes muebles e intangibles de la Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala es por un importe de \$ 5,834,907.93

**Infraestructura y Construcciones en Proceso**

INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	MONTO
Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 582,078.84

**Estimaciones y Deterioros**

La Comisión Estatal de Agua no tiene estimaciones y deterioros

**Otros Activos**

La Comisión Estatal de Agua no tiene otros activos

**Pasivo**

**Cuentas por Pagar a corto plazo**

Al cierre del Segundo Trimestre de 2022, la Comisión Estatal de Agua tiene un importe de \$ 166,531.64 de cuentas por pagar a corto plazo de los siguientes rubros:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
Fondo de Ahorro Aportación Dependencia	\$ 51,953.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 51,953.00</b>

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
ISR Sueldos y Salarios	\$ 36,381.17
5% al Millar	\$ 8,573.49
Fondo de Ahorro Retenido al Trabajador	\$ 51,953.00
5.51% al Millar OFS	\$ 9,447.98
Impuesto Sobre Nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$ 8,223.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 114,578.64</b>

## SECTOR PARAESTATAL

### Contratistas por obras públicas

La Comisión Estatal de Agua no tiene cuentas por pagar a corto plazo a contratistas por obras públicas

### Cuentas por Pagar a corto plazo (Fondo a cuenta de terceros)

La Comisión Estatal de Agua no tiene cuentas por pagar a corto plazo de fondo a cuenta de terceros.

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

Los ingresos percibidos al Segundo Trimestre por la Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias y asignaciones	\$ 10,812,857.00
Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	\$ 1,605,472.89
Productos	\$ 259.29
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 12,418,589.18</b>

### Gastos y Otras Pérdidas:

#### Gastos de funcionamiento

CONCEPTO	IMPORTE
Servicios Personales	\$ 1,927,874.00
Materiales y Suministros	\$ 91,028.74
Servicios Generales	\$ 175,308.69
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 1,406,969.16
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3,601,180.59</b>

La comisión Estatal de Agua de Tlaxcala realizará la solicitud de las modificaciones necesarias al presupuesto ante el consejo Directivo.

## III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 1,101,886
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$ 8,817,408

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2022	2021
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	8,891,551.08	826,872.84
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>8,891,551.08</b>	<b>826,872.84</b>

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación, se presenta un ejemplar de la elaboración de la conciliación.

CONCEPTO	2022	2021
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>8,817,408.00</b>	<b>707,320.00</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>8,817,408.00</b>	<b>707,320.00</b>

**SECTOR PARAESTATAL**

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Comisión Estatal del Agua de Tlaxcala Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2022 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>12,418,589</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
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>0</b>
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>12,418,589</b>



Lic. David Guerrero Tapia  
Encargado de la Dirección General



Lic. José Iván Lemus Velasco  
Jefe de Depto de Administración

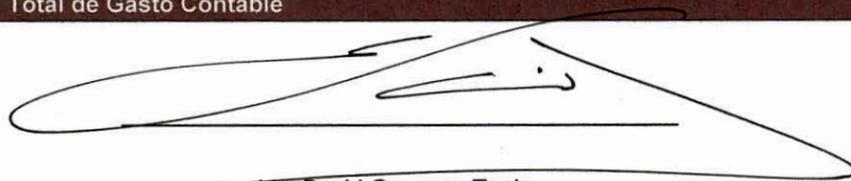
Comisión Estatal del Agua de Tlaxcala  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2022

1. Total de egresos presupuestarios 4,342,220

2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,148,009
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	158,961	
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	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	1,989,048	
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	

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		1,406,969
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	1,406,969	

4. Total de Gasto Contable 3,601,181



Lic. David Guerrero Tapia  
 Encargado de la Dirección General



Lic. José Iván Lemus Velasco  
 Jefe de Depto de Administración

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

## SECTOR PARAESTATAL

---

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

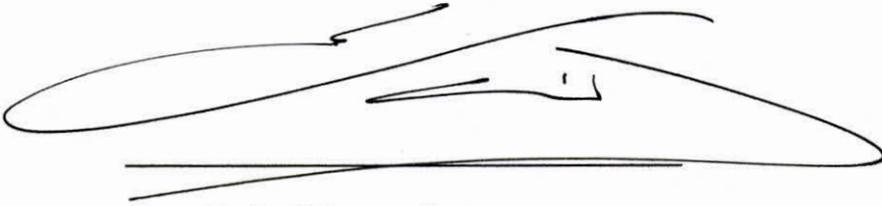
### **Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

#### *Contables:*

Valores  
Emisión de obligaciones  
Avales y garantías  
Juicios

#### *Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos  
Cuentas de egresos



Lic. David Guerrero Tapia  
Encargado de la Dirección General



Lic. José Iván Lemus Velasco  
Jefe de Depto. De Administración