

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a lo establecido en los artículos 46, 48, 49 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, teniendo como fin el de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y de significado a los datos contenidos en los estados financieros y con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los diferentes usuarios, el Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán emite las siguientes notas a los Estados Financieros:

- a) Notas de gestión administrativa,
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

ÍNDICE

Notas	Descripción
a) Notas de gestión administrativa	
H1-NDGA-01	1. Autorización e Historia
H1-NDGA-02	2. Panorama Económico y Financiero
H1-NDGA-02	3. Organización y Objeto Social
H1-NDGA-04	4. Bases de Preparación de los Estados Financieros
H1-NDGA-05	5. Políticas de Contabilidad Significativas
H1-NDGA-06	6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
H1-NDGA-07	7. Reporte Analítico del Activo
H1-NDGA-08	8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos
H1-NDGA-09	9. Reporte de la Recaudación
H1-NDGA-10	10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
H1-NDGA-11	11. Calificaciones otorgadas
H1-NDGA-11	12. Proceso de Mejora
H1-NDGA-11	13. Información por Segmentos
H1-NDGA-11	14. Eventos Posteriores al Cierre
H1-NDGA-11	15. Partes Relacionadas
H1-NDGA-11	16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable
b) Notas de desglose	
i) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
H1-EA-11	1. Ingresos y Otros Beneficios
H1-EA-12	2. Otros Ingresos y Beneficios
H1-EA-13	3. Gastos y Otras Pérdidas
H1-EA-14	4. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas
ii) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
Activo Circulante	
H1-ESF-A1	1. Efectivo y Equivalentes

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a lo establecido en los artículos 46, 48, 49 y 52 de la Ley General de Contabijidad Gubernamental, teniendo como fin el de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplie y de significado a los datos contenidos en los estados financieros con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los diferentes usua rios, el Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán emite las siguientes notas a los Estados Financieros:

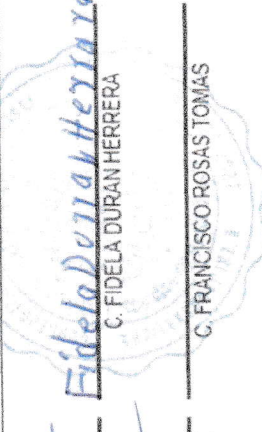
- a) Notas de gestión administrativa,
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

ÍNDICE

Notas	Descripción
a) Notas de gestión administrativa	
H1-NDGA-01	1. Autorización e Historia
H1-NDGA-02	2. Panorama Económico y Financiero
H1-NDGA-02	3. Organización y Objeto Social

[Signature]
C. GALDINO SOSA SOSA

[Signature]
C. GERMÁN MONTOYA HERNANDEZ



[Signature]
C. FIDELA DURAN HERRERA

[Signature]
C. FRANCISCO ROSAS TOMAS

[Signature]
C. FRANCISCO TAPIA CAMPANUR

[Signature]
C. MARIA GUADALUPE RIOS AMEZCUA

[Signature]
C. BRENDA SOCORRO URIBE TALAVERA
DIRECTORA DEL COMITE DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE CHERAN,
MICHOACAN.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a lo establecido en los artículos 46, 48, 49 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, teniendo como fin el de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y de significado a los datos contenidos en los estados financieros con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los diferentes usuarios, el Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherrán emite las siguientes notas a los Estados Financieros:

- a) Notas de gestión administrativa,
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

ÍNDICE

Notas	Descripción
a) Notas de gestión administrativa	
H1-NDGA-01	1. Autorización e Historia
H1-NDGA-02	2. Panorama Económico y Financiero
H1-NDGA-02	3. Organización y Objeto Social
H1-EVHP-01	1. Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido
H1-EVHP-02	2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado
(V) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
H1-EFE-01	Efectivo y Equivalentes
H1-EFE-01	Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas
H1-EFE-01	Conciliación de Flujos de Efectivos Netos
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
H1-CIPYC-01	1-Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
H1-CIPYC-01	2.- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Memoria	1. Cuentas de Orden Contables
Memoria	2. Cuentas de Orden Presupuestario

Melquades Romero Huerta
C. MELQUADES ROMERO HUERTA

Ma. de la Luz Torres J.T.
C. MARIA DE LA LUZ TORRES TOMAS

Fidel Ambrocio Sebastian
C. FIDEL AMBROCIO SEBASTIAN

Joel Mateo Cortes
C. JOEL MATEO CORTES

Genoveva Lemus Juarez
C. GENOVEVA LEMUS JUAREZ

Ildefonso Sanchez Velasquez
C. ILDEFONSO SANCHEZ VELASQUEZ

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INDICE H1-NDGA-01

AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024

UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

INTRODUCCION

misma, al Congreso del Estado, a los Órganos de Fiscalización, para su publicación en las diversas plataformas digitales y a los ciudadanos de nuestro Municipio. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta de nuestro Municipio a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La madrugada del 15 de abril de 2011 las campanas del municipio michoacano de Cherán retumbaron. Se alertaba a la población sobre un movimiento que hacía frente a la devastación ecológica.

Cherán es un municipio ubicado en el centro del estado de Michoacán. De acuerdo con los censos, la mayor parte de la población pertenece a la etnia purépecha. Su clima es templado, lo cual favorece el crecimiento de bosques de pino y encino.

FECHA DE CREACIÓN DEL ENTE

El 13 de noviembre de 2011 el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación aprobó la elección del ayuntamiento bajo el sistema de usos y costumbres.

PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA

Como nueva forma de gobierno cada uno de los cuatro distritos eligió un representante para el Consejo del Pueblo; crearon puestos de control y seguridad y establecieron nuevas leyes comunitarias. Por ejemplo, entre las sanciones relacionadas al consumo de alcohol se cumplen con trabajo comunitario. El 13 de noviembre de 2011 el Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación aprobó la elección del ayuntamiento bajo el sistema de usos y costumbres.

De acuerdo con la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, las comunidades indígenas tienen derecho a establecer su propia forma de gobierno; dicho gobierno también fue avalado por la Suprema Corte de Justicia de la Nación.

2.- PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO
Se informa sobre el desarrollo de la gestión económica y financiera bajo el control del Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Chiván. En el mes de septiembre se realizaron las actividades de gestión administrativa, técnica y financiera, así como el pago de los servicios públicos y el pago de los impuestos municipales. Se informa sobre el estado de las cuentas corrientes y el estado de las cuentas de ahorro y ahorro a largo plazo. Se informa sobre el estado de las cuentas de inversión y el estado de las cuentas de capitalización. Se informa sobre el estado de las cuentas de reserva y el estado de las cuentas de contingencia. Se informa sobre el estado de las cuentas de otros recursos. Se informa sobre el estado de las cuentas de otros recursos. Se informa sobre el estado de las cuentas de otros recursos.

3.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL
El artículo 1º de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Oaxaca establece que el Municipio es la base de la división territorial y es la organización política y administrativa del Estado de Michoacán de Oaxaca. El Estado es el ente rector de la organización política y administrativa, en el Municipio, correspondiendo a nuestra la urbanización del Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Chiván.

El Objeto Social:
Atender las necesidades de Agua Potable y Alcantarillado de Chiván.
Fecha de inicio de operaciones:
FAVOR DE AGREGAR LA FECHA CORRESPONDIENTE
Estado actual:
Fecha de inicio de operaciones:
FECHA CORRESPONDIENTE
Dato de liberación:
Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Chiván

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

El Objeto Social:
ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE AL MUNICIPIO DE CHIVÁN MICHOACÁN

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INDICE H1-NDGA-04

AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024

UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

4.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con fundamento en el artículo 34 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el registro contable de las transacciones se llevaron a cabo con base acumulativa, expresadas en términos monetarios, captando los diversos eventos económicos, identificables y cuantificables que afectaron los bienes e inversiones, las obligaciones y pasivos así como el patrimonio, conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, considerando las mejores prácticas de contabilidad nacional e internacional y verificando de manera constante la aplicación de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de generar información financiera razonable

a) Los Estados Financieros se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, publicada el 31 de diciembre de 2008, con sus respectivas reformas del 12 de noviembre del 2012, 30 de diciembre de 2015, 19 de enero de 2018 y 30 de enero de 2018 respectivamente; así como, los acuerdos, lineamientos y documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicables, con sus respectivas modificaciones, así como considerando las Normas de Información Financiera (NIF).

Los presentes Estados Financieros, han sido elaborados a partir de la información ingresada al Sistema de Armonización Contable y Gubernamental (SIDEACG) por parte de la Tesorería Municipal, Sindicatura Municipal y la Dirección de Urbanismo y Obras Públicas; así como, de las distintas áreas ejecutoras del gasto, misma que es traducida por el sistema en registros presupuestales y contables, los cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas, conforme a los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en sus momentos contables de Ley de Ingresos Estimada, Ley de Ingresos por Ejecutar, Ley de Ingresos Modificada, Ley de Ingresos Devengada y Ley de Ingresos Recaudada, en el presupuesto de egresos se da cumplimiento con los momentos contables de Presupuesto de Egresos Aprobado, Presupuesto de Egresos por Ejercer, Presupuesto de Egresos Modificado, Presupuesto de Egresos Comprometido, Presupuesto de Egresos Devengado, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Pagado.

b) El reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros se realizó a costo histórico.

c) Los postulados básicos de contabilidad gubernamental sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldado en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables. A continuación, se presentan y explican los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental:

1) Sustancia Económica

El sistema de contabilidad gubernamental se apeg a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable; refleja la situación económica contable de las transacciones, y

genera información para una adecuada toma de decisiones.

2) Entes Públicos

En este postulado se establece en el decreto de creación y elevación al Municipio. El ente público es establecido por un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos, su ámbito de acción y sus limitaciones; con atribuciones para asumir derechos y contraer obligaciones. Lo anterior se encuentra señalado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y Constitución Política del Estado de Michoacán de Ocampo.

3) Existencia Permanente

La actividad del Municipio se tiene establecida de forma indefinida, salvo instrucciones o indicaciones contrarias a su decreto de creación, por lo que el periodo de vida del sistema de contabilidad se establece como indefinido.

4.- Revelación Suficiente

Los estados y la información financiera muestran amplia y claramente la situación financiera y los resultados del Municipio, a través de las notas explicativas e información necesaria.

5) Importancia Relativa

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

6) Registro e Integración Presupuestaria

El sistema de contabilidad gubernamental cumple con lo siguiente:

- a)** Considera cuentas de orden, para el registro del ingreso y el egreso, a fin de proporcionar información presupuestaria que permita evaluar los resultados obtenidos respecto de los presupuestos autorizados;
- b)** Identificar la vinculación entre las cuentas de orden y las de balance o resultados;
- c)** La contabilización de los presupuestos sigue la metodología y registros equilibrados o igualados, representando las etapas presupuestarias de las transacciones a través de cuentas de orden del ingreso y del egreso; así como su efecto en la posición financiera y en los resultados;
- d)** Permitir identificar de forma individual y agregada el registro de las operaciones en las cuentas de orden, de balance y de resultados correspondientes; así como genera registros a diferentes niveles de agrupación;
- e)** Clasifica los egresos presupuestarios en al menos: administrativa, conforme al Decreto del Presupuesto de Egresos, que es la que permite identificar quién gasta; funcional y programática, que indica para qué se gasta; y económica y por objeto del gasto que identifica en qué se gasta.

7) Consolidación de la Información Financiera

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

8) Devengo Contable

Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

9) Valuación

Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

10) Dualidad Económica

El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

Las fuentes de los recursos están reconocidas dentro de los conceptos de la Ley de Ingresos.

11) Consistencia

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

d) Normatividad Supletoria: El Municipio, ha tenido la necesidad de adaptarse a la normatividad supletoria que conforme pasa el tiempo se ha modificado o creado por diversas instituciones, es decir, se tiene como primera instancia la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), pero de forma supletoria el Municipio ha requerido la aplicación de normatividad emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Secretaría del Bienestar, la Auditoría Superior de la Federación, así como organismos estatales en materia de Contabilidad Gubernamental, con el objeto de actualizar y modificar los software que emiten los estados financieros.

e) Se informa que a partir del año 2013 se implementó la base del devengado en sus registros de contabilidad de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad.

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INDICE H1-NDGA-05
AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

5.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Devengo contable: El registro contable se lleva con base acumulativa. La contabilización de las transacciones de gasto se realiza conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.

Con base en lo establecido en las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos y en las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

Depreciación: El monto de la depreciación y/o amortización se calcula en línea recta, considerando el costo de adquisición del activo depreciable y/o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo.

La vida útil se determina con base en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC y en el caso de los intangibles con base en la documentación soporte correspondiente

Inventario Físico: El levantamiento físico de bienes muebles, inmuebles e intangibles se realiza por lo menos una vez al año, preferentemente durante el mes de diciembre y que deben de estar registrados en el Sistema de Patrimonio

Capitalización de activos: Los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición es menor a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización (UMA), se registra contablemente como un gasto y son sujetos a los controles correspondientes respecto al levantamiento físico.

Obras en proceso: Las obras en proceso se registran en las cuentas contables 1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público y/o 1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios y cuando se concluyen se transfiere el saldo al activo no circulante que corresponda en caso de obras capitalizables o en caso de obras en bienes de dominio público se transfiere el saldo a los gastos del período en el caso que corresponda al presupuesto del mismo ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones de presupuestos de años anteriores se reconoce en el resultado de ejercicios anteriores.

- **2.1 Obras capitalizables.** La obra capitalizable es aquella realizada por el ente público en inmuebles que cumplen con la definición de activo y que incrementa su valor. En este caso, cuando se concluya la obra, se deberá transferir el saldo al activo no circulante que corresponda y el soporte documental del registro contable será el establecido por la autoridad competente (acta de entrega-recepción o el documento que acredite su conclusión).

- **2.2 Obras del dominio público.** La obra de dominio público es aquella realizada por el ente público para la construcción de obra pública de uso común. En el caso de las obras del dominio público, al concluir la obra, se deberá transferir el saldo a los gastos del período en el caso que corresponda al presupuesto del mismo ejercicio, por lo que se refiere a erogaciones de presupuestos de años anteriores se deberá reconocer en el resultado de ejercicios anteriores para mostrar el resultado real de las operaciones del ente público a una fecha determinada.

Consolidación de Organismos Descentralizados y Desconcentrados: Las unidades del gobierno que prestan servicios a más de un gobierno local y/o Organismos Autónomos se incluirán en el nivel de gobierno que predomina en sus operaciones y finanzas.

Bienes sin valor de adquisición o sobrantes. En caso de no conocerse el valor de adquisición de algún bien, el mismo podrá ser asignado por el área de Tesorería o equivalente, para fines de registro contable, considerando el valor de otros bienes con características similares o, en su defecto, el que se obtenga a través de otros mecanismos que juzgue pertinentes, los cuales deberán estar debidamente documentados.

Beneficios a empleados: El Ente cuenta con un estudio actuarial respecto de los beneficios a los empleados, sin embargo, en función de no existir una normativa general emitida por parte del Consejo Nacional de Armonización que regule el registro correspondiente, este Ente se encuentra en proceso de análisis de la normatividad supletoria a utilizar.

Cambios en políticas contables y corrección de errores: El Ente revela trimestralmente y de forma anual los cambios en políticas contables y correcciones de errores en las notas de gestión administrativa.

Depuración y cancelación de saldos: La entidad cuenta con una política de depuración constante, con la finalidad de garantizar la razonabilidad de las cifras. De este apartado tenemos a bien informar lo siguiente; que no realizamos la actualización o revaluación de los activos, pasivos y hacienda pública/patrimonio, en virtud de que aún no se tienen los lineamientos para tal efecto, pues se está en espera de que los publique el Consejo Nacional para la Armonización Contable (CONAC), una vez publicados se procederá a reevaluar los activos y demás renglones que se requiera.

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INDICE H1-NDGA-06
AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

6.- POSICIÓN EN LA MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Se informa que este Municipio, no realiza operaciones en Moneda Extranjera, por lo que no se cuenta con activos valuados, valorados o registrados en moneda extranjera, puesto que la propia normatividad y postulados de la contabilidad gubernamental establecen la obligación de que todas las operaciones del Ente deben estar registradas en moneda nacional.

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INDICE HL-NDGA-07

AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024

UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI) 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final (SF) 4 (1+2-3)	Variación del Periodo
I. ACTIVO					
IA. Activo Circulante					
a. Efectivo y Equivalentes	\$1,628,425.34	\$7,657,216.20	\$6,113,946.43	\$3,171,695.11	\$1,543,269.77
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$1,622,896.03	\$7,657,216.20	\$6,113,946.43	\$3,166,165.80	\$1,543,269.77
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$6,018.95	\$6,685,643.22	\$5,628,159.94	\$1,063,502.23	\$1,057,483.28
d. Inventarios	\$1,616,877.08	\$971,572.98	\$485,786.49	\$2,102,663.57	\$485,786.49
e. Almacenes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
g. Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
IB. Activo No Circulante					
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$5,529.31	\$0.00	\$0.00	\$5,529.31	\$0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
d. Bienes Muebles	\$2,200.00	\$0.00	\$0.00	\$2,200.00	\$0.00
e. Activos Intangibles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	-\$3,329.31	\$0.00	\$0.00	-\$3,329.31	\$0.00
g. Activos Diferidos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
i. Otros Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INDICE H1-NDGA-08

AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024

UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

8.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Se informa que el Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán no ha autorizado la creación de Fideicomisos, Mandatos y Análogos, ya sea con estructura o sin estructura orgánica, por lo que no se es fideicomitente o fideicomisario, por lo que no se cuenta con operaciones que reflejen saldos en estos conceptos, pero en el caso de presentarse se registrarán de acuerdo con la normatividad aplicable, emitida por el propio Consejo Nacional para la Armonización Contable.

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INDICE H1-NDGA-09
AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

9.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

CONCEPTO	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
IA. INGRESOS DE GESTION	\$2,122,577.22	\$1,772,185.40
a. Impuestos	\$0.00	\$0.00
b. Cuotas y aportaciones de seguridad social	\$0.00	\$0.00
c. Contribuciones de mejoras	\$0.00	\$0.00
d. Derechos	\$2,122,541.00	\$1,772,185.40
e. Productos	\$36.22	\$0.00
f. Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00
g. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	\$0.00	\$0.00
h. Ingresos no comprendidas en las fracc de la ley de Ingresos causadas en EFAPLP	\$0.00	\$0.00
IB. PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVO DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE		
a. Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.	\$3,051,061.00	\$2,879,767.00
b. Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.	\$1,085,455.00	\$0.00
	\$1,985,606.00	\$2,879,767.00
IC. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00
a. Ingresos Financieros	\$0.00	\$0.00
b. Incremento Por Variación De Inventarios	\$0.00	\$0.00
c. Disminución Del Exceso De Estimaciones Por Perdida O Deterioro U Obsolescencia	\$0.00	\$0.00
d. Disminución Del Exceso En Provisiones	\$0.00	\$0.00
e. Otros Ingresos Y Beneficios Varios	\$0.00	\$0.00
I. TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$5,173,638.22	\$4,651,952.40

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
 A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
 INDICE H1-NDGA-10
 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

10.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán no se cuenta con deuda pública a corto ni a largo plazo contratada con Instituciones de Crédito, por lo tanto, no se presentan indicadores respecto al PIB.

(PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de DICIEMBRE DEL 2023 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	-9,617	0	0	0	47,704	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	-9,617	0	0	0	47,704	0	0
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero Z (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

1. Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INDICE H1-NDGA-11

AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024

UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

11.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

Se informa que este municipio no ha solicitado ni tampoco iniciado procesos calificación o certificación crediticia a entidades autorizadas para ello. (FAVOR DE COMPLEMENTAR CON LA INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE)

12.- PROCESOS DE MEJORA

Se considera necesario continuar trabajando al respecto para fortalecer el control interno de la administración municipal.

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

13.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

La información financiera se presenta de manera oficial en los informes trimestrales, por lo que no se genera información financiera por segmentos, por lo que no hemos considerado necesario presentar información financiera segmentada adicional a la que se proporciona en los Estados Financieros, en virtud de que la normativa es clara al señalar que la información es acumulativa, dando cumplimiento con las disposiciones en cuanto a la presentación de información de forma trimestral y anual; salvo en los casos que así lo determinen las entidades fiscalizadoras a nivel federal y estatal, en las peticiones de información y por los períodos que lo indiquen.

14.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Una vez que se ha realizado el cierre anual de las operaciones y se entrega la Cuenta Pública, se determina no realizar eventos posteriores al cierre del ejercicio, debido a que estaríamos alterando la información con lo ya entregado a los diferentes usuarios de la información. Si en un momento dado es necesario, ya que se presenten situaciones futuras relevantes que afecten económica y financieramente del Municipio, será de manera responsable e institucional, que se proceda a su atención, pero en el ejercicio fiscal vigente, mediante la afectación de las cuentas contables propias para tal caso, es decir gastos, e ingresos de ejercicios anteriores, o en su defecto resultados de ejercicios anteriores.

15.- PARTES RELACIONADAS

Se informa que este municipio no cuenta con vínculos ni realiza operaciones con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

16.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Es responsabilidad es la Presentación Razonable de la Información Contable. Redactándose en cada reporte emitido la siguiente leyenda:

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

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES (DESGLOSE)
INDICE H3-EA-11
AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Representan el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, y otros ingresos y beneficios

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$5,173,636.22	

INGRESOS DE GESTIÓN

Este grupo está compuesto por el importe total de los ingresos provenientes de contribuciones, productos, aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
41	INGRESOS DE GESTIÓN	\$2,122,517.22	

4.1.1 El rubro de **IMPUESTOS**, refleja un saldo de \$ 0.00
 Importe que representa el total de las contribuciones establecidas en Ley que pagan las personas físicas y/o morales, que se encuentran en la situación jurídica o de hecho prevista por la misma y que son distintas de las aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras y derechos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
411002901000000000000000	IMPUESTOS	\$0.00	
411102901000000000000000	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$0.00	
411202901000000000000000	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	
411302901000000000000000	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$0.00	
411402901000000000000000	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	\$0.00	
411502901000000000000000	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y ASIMILABLES	\$0.00	
411602901000000000000000	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	
411702901000000000000000	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	
411902901000000000000000	OTROS IMPUESTOS	\$0.00	

4.1.2 En el rubro de **CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**, registra un saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
412002901000000000000000	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	
412102901000000000000000	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	\$0.00	
412202901000000000000000	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	\$0.00	
412302901000000000000000	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	\$0.00	
412402901000000000000000	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	
412902901000000000000000	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	

4.1.3 En el rubro de **CONTRIBUCIONES DE MEJORAS**, registra un saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
413002901000000000000000	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	
413102901000000000000000	CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	\$0.00	
413202901000000000000000	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	

4.1.4 En el rubro de **DERECHOS**, se indica un saldo por la cantidad de \$ 21,225,411.00, importe que se confirma del total de contribuciones establecidas en Ley por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso, se trate de contraprestaciones que no se encuentran previstas en las leyes correspondientes. También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
414002901000000000000000	DERECHOS	\$2,122,541.00	
414102901000000000000000	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOM. PÚBLIC	\$0.00	
414202901000000000000000	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	\$0.00	
414302901000000000000000	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS POR ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO	\$2,122,541.00	
41430290101000101000143191	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	
414402901000000000000000	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	
414502901000000000000000	OTROS DERECHOS	\$0.00	

4.1.5 El rubro de **PRODUCTOS**, registra un saldo por un importe de \$ 36.22, el cual representa el total de ingresos por contraprestaciones por los servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
415002901000000000000000	PRODUCTOS	\$36.22	
415102901000000000000000	PRODUCTOS	\$0.00	
415202901000000000000000	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	\$0.00	
415302901000000000000000	ACCESORIOS DE PRODUCTOS	\$0.00	

415402901000000000000000	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00
415902901000000000000000	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	\$36.22
41590290101000101000352021	RENDIMIENTOS	\$12.06
415902901010083102000852021	RENDIMIENTOS PROSANEAR	\$24.16

4.1.6 En el rubro de APROVECHAMIENTOS, con saldo por la cantidad de \$ 0.00, se registra el importe de los ingresos que percibe el Ente Público por funciones de derecho público distintos de las contribuciones, los ingresos derivados de financiamientos y de los que obtengan los organismos descentralizados y las empresas de participación estatal y municipal.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
416002901000000000000000	APROVECHAMIENTOS	\$0.00	
416102901000000000000000	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$0.00	
416202901000000000000000	MULTAS	\$0.00	
416302901000000000000000	INDEMNIZACIONES	\$0.00	
416402901000000000000000	REINTEGROS	\$0.00	
416502901000000000000000	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS	\$0.00	
416602901000000000000000	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$0.00	
416702901000000000000000	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	\$0.00	
416802901000000000000000	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$0.00	
416902901000000000000000	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	

4.1.7 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS, registra un saldo por un importe de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
417002901000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	
417102901000000000000000	INGRESO POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PUBLICAS DE SEGURO SOCIAL	\$0.00	
417202901000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PROCTIVAS DEL ESTADO	\$0.00	
417302901000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	
417402901000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESENTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACION ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	
417502901000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	
417602901000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	
417702901000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS PUBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	
417802901000000000000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, Y DE LOS ORGANOS AUTÓNOMOS	\$0.00	

4.1.8 INGRESOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACC DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EFAPLP, registra un saldo por un importe de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
419002901000000000000000	INGRESOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACC DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EFAPLP	\$0.00	
419102901000000000000000	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EFAPLP	\$0.00	
419202901000000000000000	CONTRIB. DE MEJORAS DERECHOS PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPR. EN LA LEY	\$0.00	

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

Comprende el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, así como los ingresos de los entes públicos provenientes de transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

4.2.1 En el rubro de PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, cuyo saldo es de \$ 1065455.00, representa el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y los Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
421002901000000000000000	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES.	\$1,065,455.00	
421102901000000000000000	PARTICIPACIONES	\$0.00	
421202901000000000000000	APORTACIONES	\$0.00	
421302901000000000000000	CONVENIOS	\$1,065,455.00	
42130290101000101000583231	PROGRAMA PRODDER	\$93,140.00	
421302901010083102000483231	PROGRAMA PROSANEAR	\$972,315.00	
421402901000000000000000	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$0.00	
421502901000000000000000	Fondos Distintos de Aportaciones	\$0.00	

INDICE H1-EA-I2
AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Este grupo se integra del importe de otros ingresos y beneficios obtenidos por los entes públicos, así como otros ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios.

En el apartado de TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS; se percibe un saldo por la cantidad de \$ 13535308.66, importe que comprende la sumatoria total de los Ingresos, tales como: Ingresos de Gestión (impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios), Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones), Otros Ingresos y Beneficios (Ingresos Financieros, incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, Otros Ingresos y Beneficios Varios).

CONCEPTO	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$5,173,638.22
INGRESOS DE GESTION	\$2,122,577.22
IMPUESTOS	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACC DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EFAPLP	\$0.00
DERECHOS.	\$2,122,541.00
PRODUCTOS	\$36.22
APROVECHAMIENTOS	\$0.00

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES (DESGLOSE)
 INDICE H1-EA-13
 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$3,687,689.63

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$3,687,689.63

5.1.1. El rubro de SERVICIOS PERSONALES; se refleja un saldo de \$ 644786.18 el cual representa el importe total del gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
511002901000000000000000	SERVICIOS PERSONALES	\$644,786.18
511102901000000000000000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$644,786.18
511102901010001010100113201	Sueldos Base	\$644,786.18
511202901000000000000000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$0.00
511302901000000000000000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00
511302901010001010100113201	Prima vacacional	\$0.00
511302901010001010100113202	Aguinaldo o gratificación de fin de año	\$0.00
511402901000000000000000	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00
511502901000000000000000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$0.00
511602901000000000000000	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$0.00

5.1.2. El rubro de MATERIALES Y SUMINISTROS; arroja un saldo de \$ 209313.93 importe que se constituye del total del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios, para el desempeño de las actividades administrativas.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
512002901000000000000000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$209,313.93
512102901000000000000000	MATERIALES DE ADMINISTRACION	\$34,047.96
512102901010001010100121101	EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$20,471.68
512102901010001010100121201	Materiales y útiles de oficina	\$7,628.00
512102901010001010100121601	Materiales y útiles de impresión y reproducción	\$5,948.28
512202901000000000000000	Material de limpieza	\$4,795.79
512202901010001010100122104	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$4,795.79
512302901000000000000000	Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	\$0.00
512402901000000000000000	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	\$71,506.62
512402901010001010100124601	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	\$0.00
512402901010001010100224902	Material eléctrico y electrónico	\$58,771.69
512402901010001010100224903	Material para agua potable	\$4,540.53
512402901010001010100224903	Material para alcantarillado sanitario	\$8,194.40
5124029010100831020100124902	Material para agua potable	\$0.00
512502901000000000000000	PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00
512502901010001010100225102	Productos químicos para potabilización	\$0.00

512602901000000000000000	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$97,781.66
512602901010001010100126103	Combustibles, lubricantes, aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos	\$97,781.66
512702901000000000000000	VESTUARIO BLANCOS PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$0.00
512702901010001010100127201	Prendas de protección personal	\$0.00
512802901000000000000000	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00
512902901000000000000000	HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$1,181.90
512902901010001010100229101	Herramientas menores	\$1,181.90

5.1.3. El rubro de SERVICIOS GENERALES; con saldo de \$ 2833589.52 se indica el importe total del gasto por todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
513002901000000000000000	SERVICIOS GENERALES	\$2,833,589.52
513102901000000000000000	SERVICIOS BASICOS	\$2,188,945.63
513102901010001010100131101	Servicio de energía eléctrica en edificios oficiales	\$2,188,945.63
513202901000000000000000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00
513302901000000000000000	SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS	\$0.00
513402901000000000000000	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES	\$4,063.66
513402901010001010100134101	Servicios financieros bancarios	\$3,013.75
5134029010100831020100134102	Comisiones bancarias	\$1,049.91
513502901000000000000000	SERVICIOS DE INSTALACION REPARACION MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$640,580.23
513502901010001010100135301	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnología de la información.	\$10,560.35
513502901010001010100135501	Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte	\$91,685.18
513502901010001010100235102	Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos	\$538,334.70
513602901000000000000000	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00
513702901000000000000000	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$0.00
513702901010001010100137501	Viáticos nacionales	\$0.00
513802901000000000000000	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00
513902901000000000000000	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00
513902901010001010100139801	Impuesto sobre nóminas y similares	\$0.00

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES (DESGLOSE)
 INDICE H1-EA-14
 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Este grupo comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
52	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00

5.2.1 El rubro de TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO, Con importe de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
521002901000000000000000	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$0.00	
521102901000000000000000	ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$0.00	
521202901000000000000000	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	\$0.00	

5.2.2 El rubro de TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO; se registra un saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
522002901000000000000000	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	\$0.00	
522102901000000000000000	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$0.00	
522202901000000000000000	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$0.00	

5.2.3 El rubro de SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES; se registra con un saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
523002901000000000000000	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	
523102901000000000000000	SUBSIDIOS	\$0.00	
523202901000000000000000	SUBVENCIONES	\$0.00	

5.2.4 El rubro de AYUDAS SOCIALES; se registra un saldo de \$ 0.00, comprende el importe del gasto por las ayudas sociales que el ente público otorga a personas, instituciones y diversos sectores de la población para propósitos sociales.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
--------	---------------------	-------	-----------------

520002901000000000000000	TRANSFERENCIAS		
524002901000000000000000	ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$0.00
524102901000000000000000	AYUDAS SOCIALES		\$0.00
524202901000000000000000	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS		\$0.00
524302901000000000000000	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES		\$0.00
524402901000000000000000	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS		\$0.00

5.2.5 En el rubro de PENSIONES Y JUBILACIONES; se identifica un saldo de \$ 0.00, el cual se integra del total del gasto por las pensiones y jubilaciones, que cubre el Gobierno Federal, Estatal y Municipal, o bien el Instituto de Seguridad Social correspondiente, conforme al régimen legal establecido, así como los pagos adicionales derivados de compromisos contractuales con el personal retirado.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
525002901000000000000000	PENSIONES Y JUBILACIONES		\$0.00
525102901000000000000000	PENSIONES		\$0.00
525202901000000000000000	JUBILACIONES		\$0.00
525902901000000000000000	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES		\$0.00

5.2.6 El rubro de TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS con saldo de: \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
526002901000000000000000	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS		\$0.00
526102901000000000000000	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS AL GOBIERNO		\$0.00
526202901000000000000000	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A ENTIDADES PAESTATA		\$0.00

5.2.7 El rubro de TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL; con importe de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
527002901000000000000000	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		\$0.00
527102901000000000000000	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY		\$0.00

5.2.8 El rubro de DONATIVOS; con importe de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
528002901000000000000000	DONATIVOS		\$0.00
	DONATIVOS A		
	INSTITUCIONES SIN FINES DE		
	LUCRO		\$0.00
	DONATIVOS A ENTIDADES		
	FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		
	DONATIVOS A		
	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y		
	CONTRATOS ANALOGOS		
	PRIVADOS		
	DONATIVOS A		
	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y		
	CONTRATOS ANALOGOS		
	ESTATALES		
	DONATIVOS		
	INTERNACIONALES		\$0.00

5.2.9 El rubro de TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR; con importe de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
529002901000000000000000	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		\$0.00
	TRANSF. AL EXTERIOR A		
	GOBIERNOS EXTRANJEROS Y		
	ORGANISMOS		
	INTERNACIONALES		\$0.00
	TRANSFERENCIAS AL SECTOR		
	PRIVADO EXTERNO		\$0.00

INVERSION PÚBLICA

Comprende el importe del gasto destinado a construcción y/o conservación de obras, proyectos productivos, acciones de fomento y en general a todos aquellos gastos destinados a aumentar, conservar y mejorar el patrimonio.

5.6.1 El rubro de INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE; arroja un saldo por \$ 0.00, cantidad que comprende la transferencia de inversión pública a otros entes públicos, importe del gasto destinado a construcción y/o conservación de obras, proyectos productivos, acciones de fomento y en general a todos aquellos gastos destinados a aumentar, conservar y mejorar el patrimonio.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS;
 se detecta un saldo por \$ 0.00.), el cual corresponde a la sumatoria del total de los gastos efectuados en el periodo, tales como: Gastos de Funtionamiento (Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales), Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, Transferencias al Resto de Sector Público, Subsidios y Subvenciones, Ayudas Sociales, Pensiones Y Jubilaciones, Transferencias A Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos,, Transferencias a la Seguridad Social, Donativos, Transferencias al Exterior), Participaciones y Aportaciones (Participaciones, Aportaciones, Convenios), Intereses, Comisiones y Otros

CONCEPTO	0
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$3,687,689.63
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$3,687,689.63
SERVICIOS PERSONALES	\$644,786.18
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$209,313.93
SERVICIOS GENERALES	\$2,833,589.52
TRANSFERENCIAS	
ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00
DEPRECIACION DE BIENES	
MUEBLES	\$0.00
INVERSION PUBLICA	\$0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$3,687,689.63

En el renglón de RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO); se muestra un saldo por \$ 1485948.59, el cual corresponde al resultado de restar al Total de Ingresos y Otros Beneficios el Total de Gastos y Otras Pérdidas.

CONCEPTO	2024
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$5,173,638.22
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$3,687,689.63
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$1,485,948.59

ACTIVO
ACTIVO CIRCULANTE

1.1.1. En el rubro de EFECTIVO Y EQUIVALENTES, por la cantidad de \$ 1,063,502.23, nos representa recursos a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en montos determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. El presente rubro lo integran las siguientes cuentas corrientes: Efectivo Bancos/ Tesorería, Bancos/Depósitos y Otros, Inversiones Temporales (hasta 3 meses), Fondos de Afectación Específica, Depósitos de Fondos con Retorno en Garantía (Fondos de Administración y otros Efectivos) y otros.

CUENTA	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	MONTO	CARACTERÍSTICAS
11130	EFECTIVO	1,063,502.23	
11130	BANCOS/ TESORERÍA	89,845.00	
11130	DEPOSITOS Y OTROS	973,657.23	
11140	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		
11150	FONDOS DE AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
11160	FONDOS DE ADMINISTRACIÓN		
11190	EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		

1.1.1.1. En la cuenta de EFECTIVO, refiere saldo de \$ 89,845.00, monto que corresponde al valor en dinero propiedad del ente público recibido en cajas y a los fondos fijos o movimientos con los que cuenta la administración responsable que están bajo su custodia de esta

CUENTA	EFECTIVO	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1110209010000000000000000	EFECTIVO	89,845.00	
1110209010000000000000000	EFECTIVO	89,845.00	

1.1.1.2. En la cuenta de BANCOS/ TESORERÍA, se contempla un saldo de \$ 973,657.23, el cual representa el importe de efectivo disponible propiedad del ente público, de las diferentes cuentas bancarias que tiene registradas el ente en las instituciones bancarias.

CUENTA	BANCOS/ TESORERÍA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1110209010000000000000000	BANCOS/ TESORERÍA	973,657.23	
1110209010000000000000000	BANCOS/ TESORERÍA	973,657.23	

1.1.1.3. En la cuenta de BANCOS/ DEPOSITOS Y OTROS, se contempla un saldo de \$ 0.00

CUENTA	BANCOS/ DEPOSITOS Y OTROS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1110209010000000000000000	BANCOS/ DEPOSITOS Y OTROS	0.00	

1.1.1.4. En la cuenta de INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES), se contempla un saldo de \$ 0.00

CUENTA	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1110209010000000000000000	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	

1.1.1.5. En la cuenta de FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA, se contempla un saldo de \$ 0.00

CUENTA	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1110209010000000000000000	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	

1.1.1.6. En la cuenta de FONDOS DE ADMINISTRACIÓN, se contempla un saldo de \$ 0.00

CUENTA	FONDOS DE ADMINISTRACIÓN	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1110209010000000000000000	FONDOS DE ADMINISTRACIÓN	0.00	

1.1.1.9. En la cuenta de OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES, se muestra el importe de \$ 0.00, cantidad donde se registra el monto de otros efectivos y equivalentes del ente público, no incluidos en las cuentas anteriores.

CUENTA	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1110209010000000000000000	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	

1.1.2. El rubro de DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES, arroja un saldo de \$ 2,102,663.37, el cual nos representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, en un plazo menor o igual a doce meses.

CUENTA	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	MONTO	CARACTERÍSTICAS
1120000100000000000000000	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,102,663.37	
1120000100000000000000000	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,102,663.37	

1.1.2.3. En el apartado de DEUDAS DIFERENTES POR CONTRIBUIR A CORTO PLAZO, se contempla un saldo de \$ 391.833,32, cantidad que representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por compras, ya sean prestaciones o empadronamiento entre otros, menos que se deben cobrar en un corto plazo menor a diez meses.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
117.802.901.000.000.000.000.000	391.833,32	
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		

1.1.2.4. En el apartado de INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO, se contempla un saldo de \$ 0,00.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
117.802.901.000.000.000.000.000	0,00	
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		

1.1.2.5. En el apartado de DEUDAS POR ANTICIPAR DE TESORERÍA A CORTO PLAZO, se contempla un saldo de \$ 0,00.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
117.802.901.000.000.000.000.000	0,00	
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		

1.1.2.6. En el apartado de PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO, se contempla un saldo de \$ 0,00.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
117.802.901.000.000.000.000.000	0,00	
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		

1.1.2.7. En la cuenta de OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO, se registra un saldo de \$ 171.083,25.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
117.802.901.000.000.000.000.000	171.083,25	
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		
117.802.901.000.000.000.000.000		

1.1.3. En el rubro de DEBECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS, se considera un saldo por el importe de \$ 0,00, monto que se constituye de los tributos entregados a proveedores y contratistas, previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que están exigibles en un plazo menor o igual a diez meses.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
113.000	0,00	
113.100		
113.200		
113.300		
113.400		
113.500		

1.1.3.1. En el apartado de ANTICIPADO DE ANTICIPADO DE ANTICIPADO DE BIENES Y PRESTACIONES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIONES A CORTO PLAZO, por la cantidad de \$ 0,00, se registra el monto de los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes muebles y muebles, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a diez meses, mismo anticipo que se aplica como parte del pago hasta terminar de amortizarlo.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
113.102.901.000.000.000.000.000	0,00	
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		

1.1.3.2. En la cuenta de ANTICIPADO DE ANTICIPADO DE BIENES MUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO, por la cantidad de \$ 0,00.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
113.102.901.000.000.000.000.000	0,00	
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		

1.1.3.3. En la cuenta de ANTICIPADO DE CONTRIBUTOS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO, se considera un saldo por \$ 0,00.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
113.102.901.000.000.000.000.000	0,00	
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		

1.1.3.4. En la cuenta de ANTICIPADO DE CONTRIBUTOS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO, se considera un saldo por \$ 0,00.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
113.102.901.000.000.000.000.000	0,00	
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		

1.1.3.5. En la cuenta de OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO, se considera un saldo por \$ 0,00.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
113.102.901.000.000.000.000.000	0,00	
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		
113.102.901.000.000.000.000.000		

1.1.4. En la cuenta de INVENTARIOS, se considera un saldo por \$ 0,00.

CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICA
114.000	0,00	
114.100		
114.200		
114.300		
114.400		
114.500		

Comité de Agua Potable y ALCANTARILLADO DE CHERÁN
 II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (DESGLOSE)
 INDICE H1-ESF-A2
 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

ACTIVO
ACTIVO NO CIRCULANTE

Este grupo está constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta; inversiones, valores y derechos cuya realización o disponibilidad se considera en un plazo mayor a doce meses.

1.2.1 En la cuenta de
 INVERSIONES FINANCIERAS; se
 considera un saldo por \$
 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
121002901000000000000000	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$0.00
121102901000000000000000	INVERSIONES A LARGO PLAZO		\$0.00
121112901000000000000000	DEPOSITOS A LP EN MONEDA NACIONAL		\$0.00
121122901000000000000000	DEPOSITOS A LP EN MONEDA EXTRANJERA		\$0.00
121202901000000000000000	TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO		\$0.00
121212901000000000000000	BONOS A L. P.		\$0.00
121222901000000000000000	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA A L.P.		\$0.00
121232901000000000000000	OBLIGACIONES NEGOCIABLES A LP		\$0.00
121292901000000000000000	OTROS VALORES A LP		\$0.00
121302901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS		\$0.00
121312901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DEL PODER EJECUTIVO		\$0.00
121322901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DEL PODER LEGISLATIVO		\$0.00
121332901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DEL PODER JUDICIAL		\$0.00
121342901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PUBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANC		\$0.00
121352901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PUBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCERS		\$0.00
121362901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PUBLICOS FINANCIEROS		\$0.00
121372901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		\$0.00
121382901000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DE MUNICIPIOS		\$0.00

12139290100000000000000000000000	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS	
	ANALOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	\$0.00
12140290100000000000000000000000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$0.00
12141290100000000000000000000000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LP EN EL SECTOR PUBLICO	\$0.00
12142290100000000000000000000000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LP EN EL SECTOR PRIVADO	\$0.00
12143290100000000000000000000000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LP EN EL SECTOR EXTERNO	\$0.00

1.2.3. El rubro de BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO; cuyo saldo total es de \$ 0.00, refleja el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso; así como los gastos derivados de actos de adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
12000	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$5,529.31	
12300	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	
12310	TERRENOS	\$0.00	
12320	VIVIENDAS	\$0.00	
12330	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$0.00	
12340	INFRAESTRUCTURA	\$0.00	
12350	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$0.00	
12360	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	
12390	OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	

1.2.3.1. La cuenta de TERRENOS; emite un saldo por un importe de \$ 0.00, refleja el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso; así como los gastos derivados de actos de adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
123102901000000000000000	TERRENOS		\$0.00

1.2.3.2. La cuenta de VIVIENDAS; emite un saldo por un importe de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
123202901000000000000000	VIVIENDAS		\$0.00

1.2.3.3. En el apartado de EDIFICIOS NO HABITACIONALES; con saldo por la cantidad de \$ 0.00, se registra el valor de edificios, tales como: oficinas, escuelas, hospitales, edificios industriales, comerciales y para la recreación pública, almacenes, hoteles y restaurantes que requiere el ente público para desarrollar sus actividades y que forman parte de su patrimonio.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
123302901000000000000000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES		\$0.00

1.2.3.4. En el apartado de INFRAESTRUCTURA; con saldo por la cantidad de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
123402901000000000000000	INFRAESTRUCTURA		\$0.00
123412901000000000000000	INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS		\$0.00
123422901000000000000000	INFRAESTRUCTURA FERROVIARIA Y MULTIMODAL		\$0.00
123432901000000000000000	INFRAESTRUCTURA PORTUARIA		\$0.00
123442901000000000000000	INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA		\$0.00
123452901000000000000000	INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES		\$0.00
123462901000000000000000	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE,SANEAMIENTO,HIDROAGRICOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES		\$0.00
123472901000000000000000	INFRAESTRUCTURA ELECTRICA		\$0.00

123482901000000000000000	INFRAESTRUCTURA DE PRODUCCION DE HIDROCARBUROS	\$0.00
123492901000000000000000	INFRAESTRUCTURA DE REFINACION, GAS Y PETROQUIMICA	\$0.00

1.2.3.5. En la cuenta de CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO; se emite un saldo por la cantidad de \$ 0.00, importe en el que agrupa el monto de las construcciones en proceso de bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de preinversión y preparación de los proyectos.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
12350	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$0.00	

1.2.3.6. En el apartado de CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS; con saldo de \$ 0.00, se registra el monto de las construcciones en proceso de bienes Inmuebles propiedad del ente público, incluye los gastos en estudios de preinversión y preparación del proyecto.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
12360	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	

1.2.3.9. En el apartado de OTROS BIENES INMUEBLES; con saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
123902901000000000000000	OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	

1.2.4. El rubro de BIENES MUEBLES; se integra por un saldo de \$ 2200.00, el cual se constituye del total de los bienes muebles que son propiedad del ente público y que son requeridos para el desempeño de las actividades de este.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
12400	BIENES MUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$2,200.00	
12410	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$2,200.00	
12420		\$0.00	

12430	EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
12440	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
12450	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00
12460	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00
12470	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00

1.2.4.1. La cuenta de MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN; cuyo saldo es de \$ 2200.00, contempla toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
124192901000000000000000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	\$0.00	
124122901000000000000000	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$2,200.00	
124132901000000000000000	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	\$0.00	
124192901000000000000000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	\$0.00	

1.2.4.2. La cuenta de MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO; con saldo por la cantidad de \$ 0.00, mismo que se integra del monto de adquisición de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
124202901000000000000000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	
124212901000000000000000	EQUIPOS Y PARATOS AUDIOVISUALES	\$0.00	
124222901000000000000000	APARATOS DEPORTIVOS	\$0.00	
124232901000000000000000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	\$0.00	
124292901000000000000000	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	

1.2.4.3. En el apartado de EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO; se considera un saldo por la cantidad de \$ 0.00, importe en el que se registra el monto de equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
124302901000000000000000	EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		\$0.00
124312901000000000000000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO		\$0.00
124322901000000000000000	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		\$0.00

1.2.4.4. La cuenta de VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE; con saldo por el importe de \$ 0.00, representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
124402901000000000000000	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$0.00
124412901000000000000000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE		\$0.00
124422901000000000000000	CARROCERIAS Y REMOLQUES		\$0.00
124432901000000000000000	EQUIPO AEROESPACIAL		\$0.00
124442901000000000000000	EQUIPO FERROVIARIO		\$0.00
124452901000000000000000	EMBARCACIONES		\$0.00
124492901000000000000000	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE		\$0.00

1.2.4.5. En la cuenta de EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD; se refleja un saldo de \$ 0.00, mismo que corresponde al total de maquinaria y equipo necesario con los que cuenta el ente público para el desarrollo de las funciones de seguridad pública y demás bienes muebles instrumentales de inversión, requeridos durante la ejecución de programas, investigaciones, acciones y actividades en materia de seguridad pública y nacional, cuya realización implique riesgo, urgencia y confidencialidad extrema, en cumplimiento de funciones y actividades oficiales.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
12450	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		\$0.00

1.2.4.6. En el apartado de MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS; se revela un saldo por un importe de \$ 0.00, cantidad que registra el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
124602901000000000000000	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		\$0.00
124612901000000000000000	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO		\$0.00
124622901000000000000000	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL		\$0.00
124632901000000000000000	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION		\$0.00
124642901000000000000000	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION, INDUSTRIAL Y COMERCIAL		\$0.00
124652901000000000000000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION		\$0.00
124662901000000000000000	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS		\$0.00
124672901000000000000000	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA		\$0.00
124692901000000000000000	OTROS EQUIPOS		\$0.00

1.1.9 En la cuenta de OTROS
ACTIVOS CIRCULANTES; se
considera un saldo por \$
0.00

<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
119002901000000000000000	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		\$0.00
119102901000000000000000	VALORES EN GARANTIA BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)		\$0.00
119202901000000000000000	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO		\$0.00
119302901000000000000000	ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS		\$0.00

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (DESGLOSE)

INDICE H1-ESF-A3

AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024

UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Representa las obligaciones presentes a corto plazo del ente público, virtualmente ineludible, identificado, cuantificadas en términos monetarios y que significan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

2.1.1 El rubro de CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO; por la cantidad de \$ 47703.72, nos representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Dicho rubro está comprendido por las siguientes cuentas contables: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo, Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por

CARACTERÍSTICAS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
2000029010000000000000000000000000	PASIVO	47703.72
2100029010000000000000000000000000	PASIVO CIRCULANTE	47,703.72
2110029010000000000000000000000000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	47,703.72
2111029010000000000000000000000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2112029010000000000000000000000000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2113029010000000000000000000000000	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2114029010000000000000000000000000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2115029010000000000000000000000000	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2116029010000000000000000000000000	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2117029010000000000000000000000000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	47,703.72
2118029010000000000000000000000000	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2119029010000000000000000000000000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-

2.1.1.1 La cuenta de SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO; registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00, importe que representa el monto de los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio y que no fueron cubiertos en su periodo ordinario de pago y que se deberán pagar en un plazo inmediato.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2111029010000000000000000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	
2111029013398	FLORES HERNANDEZ LEONEL	-	
2111029013399	COMITE DEL AGUA POTABLE CAPACH	-	

2.1.1.2 En la cuenta de PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO; se revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00, en el cual se registran los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2112029010000000000000000000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	
2112029013400	GUTIERREZ SOSA GONZALO	-	
2112029013401	SERVICIO JACINTO CEJA VELAZQUEZ SA DE CV	-	
2112029013402	CFE COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	-	
2112029013403	AMBROCIO ROBLES CAYETANO ROSALIO	-	
2112029013404	BBVA MEXICO S.A.	-	
2112029013405	ALMEIDA NUÑEZ PAOLA YOLANDA	-	
2112029013406	CONSULTORIA INFORMATICA MUNICIPAL SC	-	

2112029013407	PAÑEDA GARCIA ELISEO
2112029013408	ROMERO PULIDO MIGUEL
2112029013409	CHAVEZ RAMOS GILBERTO
2112029013410	AVILES HUERTA SALVADOR EPITACIO
2112029013411	APLOZA S DE RL DE CV
2112029013412	MADRIGAL SANCHEZ JOSE JUAN
2112029013413	BARAJAS ORTIZ YOLANDA
2112029013414	TOMAS MACIAS JUVENTINO
2112029013415	SERVIN GUARDIAN JOSE ANGEL DOMINGO
2112029013416	SEVILLA AMBRIZ MARTHA
2112029013417	PUBLICO EN GENERAL
2112029013418	MUNICIPIO DE CHERAN MICHOACAN
2112029013419	LEVYA FABIAN JORGE ALBERTO
2112029013420	JUAREZ CARACUARO RAUL LEANDRO
2112029013421	SANTACLARA VELAZQUEZ GRECIA SARAH
2112029013422	ROMERO SANCHEZ SALVADOR
2112029013423	MACIAS HERNANDEZ JAIME DAVID
2112029013424	CERVANTES HERRERA ROSA MARIA
2112029013425	AGUILAR FLORES SAUL
2112029013426	INSTITUTO MEXICANO DE SEGURO SOCIAL
2112029013427	NAVA TAMAYO EMMANUEL
2112029013428	CONTROL TECNICA DE FLUIDOS ARFI SA DE CV
2112029013429	CUADRA GARCIA HECTOR PABLO
2112029013430	IMPORTADORA Y EXPORTADORA
2112029013431	PESCATLANTICOS DE RL DE CV
2112029013432	ANGUIANO PEREZ ISAAC
2112029013433	ELECTRICA Y PLOMERIA ROZ
2112029013434	RAMOS PAHUAMBA FERMIN
2112029013435	CAMPOS GEMBE PEDRO
2112029013436	ASERRADERO COMUNAL SAN FRANCISCO
2112029013437	ALVAREZ TRILLO ANA CECILIA
2112029013438	ALVAREZ REYES NATALIA
2112029013439	GEMBE PAHUAMBA JAVIER
2112029013440	JUAREZ ROMERO MA DE LOURDES
2112029013441	CARREÑO HERRERA MARIA VERONICA
2112029013442	LECO RAMOS ALEJANDRO
	LECO MADRIGAL ADRIAN
	INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR
	PURHEPECHA
2112029013443	MAS TUBO
2112029013444	
2112029013445	SERVICIO JACINTO CEJA VELAZQUEZ

2112029013446	SAULO RENE OLMEDO RODRIGUEZ	-
2112029013447	TAPIA ROMERO DANIEL	-
2112029013448	RAMOS SANTACLARA MARCELL	-
2112029013449	VALENCIA TALAVERA CRISTOBAL	-
2112029013450	OFFICE DEPOT DE MEXICO	-
2112029013451	LOPEZ ROMERO JAZMIN ARIANA	-
2112029013452	GUERRERO TAPIA MA. LOURDES	-
2112029013453	TOMAS MACIAS PABLO	-
2112029013455	CHARICATA GASPAR JUANA	-

2.1.1.3 El apartado de CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO; con saldo de \$ 0.00, representa el monto de los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento a cubrirse en un plazo menor o igual a doce meses.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2113029010000000000000000000	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	
2113029013419	LEYVA FABIAN JORGE ALBERTO	-	

2.1.1.4 El apartado de PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO; con saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2114029010000000000000000000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	

2.1.1.5 En el apartado de TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO; se detecta un saldo por la cantidad de \$ 0.00, importe en el que se registran los adeudos que el ente público tenga, ya sea en forma directa o indirecta con los sectores público, privado y externo.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2115029010000000000000000000	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		

2.1.1.6 En el apartado de INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO; se detecta un saldo por la cantidad de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2116029010000000000000000000	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO		

2.1.1.7 El apartado de RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO; muestra un saldo por la cantidad de \$ 47703.72, importe que representa los montos de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, todas ellas a muy corto plazo.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2117029010000000000000000000000000	(CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	47,703.72	
211702901000001	: DE RETENCIONES A EMPLEADOS POR SALARIOS	162,781.68	
211702901000002	I.V.A. TRASLADADO	119,440.89	
211702901000003	5 AL MILLAR	4,362.93	
211702901000004	I.V.A POR TRASLADAR	-	
211702901000005	I.V.A. POR PAGAR	-	

2.1.1.8 El apartado de DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO; muestra un saldo por la cantidad de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2118029010000000000000000000000000	A LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	

2.1.1.9 En el apartado de OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00, monto que está constituido por el total de los adeudos diferentes del ente público, que deberán pagarse en un plazo menor o igual a doce meses.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2119029010000000000000000000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	
2119029013454	COMISION NACIONAL DEL AGUA	-	

2.1.6 En el apartado de FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/OADMINISTRACION A CORTO PLAZO; se registra un saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2160029010000000000000000000	ARANTIA Y/OADMINISTRACION A CORTO PLAZO	-	
2161029010000000000000000000	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	
2162029010000000000000000000	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	-	
2163029010000000000000000000	FONDOS CONTIGENTES A CORTO PLAZO	-	
2164029010000000000000000000	ATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	-	
2165029010000000000000000000	GARRANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	-	
2166029010000000000000000000	ALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO	-	

2.1.5.9 En el apartado de OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO; se registra un saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
2159029010000000000000000000	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	

2.1.7 En el apartado de PROVISIONES A CORTO PLAZO; se registra un saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
21700290100000000000000000000000	PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	
21710290100000000000000000000000	RESERVAS PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	-	
21720290100000000000000000000000	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	-	
21790290100000000000000000000000	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	

2.1.9 En el apartado de OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO; se registra un saldo de \$ 0.00

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
21900290100000000000000000000000	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	
21910290100000000000000000000000	INGRESOS POR CLASIFICAR	-	
21920290100000000000000000000000	RECAUDACION POR PARTICIPAR	-	
21991290100000000000000000000000	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-	

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (DESGLOSE)
 INDICE H3-ESF-A4
 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

PASIVO
PASIVO NO CIRCULANTE

Este grupo está constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses

2.2. En el apartado de PASIVO NO CIRCULANTE; se registra un saldo por la cantidad de \$ 0.00			
<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
22000	PASIVO NO CIRCULANTE		\$0.00
22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00
22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00
22300	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		\$0.00
22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		\$0.00
22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA		\$0.00
22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO		\$0.00
2.2 En la cuenta de PASIVO NO CIRCULANTE; se revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00			
<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
220002901000000000000000	PASIVO NO CIRCULANTE		\$0.00
2.2.1 En la cuenta de CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO; se revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00			
<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
221002901000000000000000	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00
2.2.2 En la cuenta de DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO; se revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00			
<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
222002901000000000000000	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		\$0.00
2.2.3 En la cuenta de DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO; se revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00			
<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
223002901000000000000000	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		\$0.00
2.2.4 En la cuenta de PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO; se revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00			
<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
224002901000000000000000	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		\$0.00
2.2.5 En la cuenta de FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO; se revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00			
<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
225002901000000000000000	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA		\$0.00
2.2.6 PROVISIONES A LARGO PLAZO; se revela un saldo por la cantidad de \$ 0.00			
<i>CUENTA</i>	<i>NOMBRE DE LA CUENTA</i>	<i>MONTO</i>	<i>CARACTERÍSTICAS</i>
226002901000000000000000	PROVISIONES A LARGO PLAZO		\$0.00

El presente informe es el resultado de un estudio de campo que se realizó en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

El estudio se realizó en la ciudad de Bogotá, D.C., en el mes de mayo del 2014, con el fin de determinar el nivel de satisfacción de los usuarios con los servicios de atención al cliente de la empresa.

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Ciénega
 IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (DESGLOSE)

H1-EFE-01

AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024

UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

Este estado le permite al Ente Público evaluar la capacidad que tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, determinar las necesidades de este para utilizar esos flujos de efectivo y poder tomar decisiones económicas, así mismo a través de este estado se pueden analizar los cambios generados en el efectivo derivados de las actividades propias de la entidad, como son las de operación, inversión y financiamiento.

1.- El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, registra un saldo por un importe de \$ 1063502.23, monto que se integra de la manera siguiente:

CONCEPTO	2023	2024
EFECTIVO	10565	89845
BANCOS/TESORERIA	9977.55	973657.23
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 M)	0	0
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0	0
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS ET	0	0
TOTAL	41085.1	2127004.46

2.- En el siguiente cuadro se muestra a detalle las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

CONCEPTO	2023	2024
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	0	0
TERRENOS	0	0
VIVIENDAS	0	0
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0	0
INFRAESTRUCTURA	0	0
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIEN	1012199.5	0
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIEN	0	0
OTROS BIENES INMUEBLES	0	0
BIENES MUEBLES	2200	2200
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	2200	2200
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y	0	0
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE L	0	0
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRA	0	0
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJET	0	0
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0	0
TOTAL	2028799	4400

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Operaciones y la cuenta de Ahorro/Desahorro, antes de los rubros extraordinarios.

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

CONCEPTO	2023	2024
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO)/I	1465948.59	0
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBRO)	0	0
DEPRECIACION	-3879.31	-3879.31
AMORTIZACION	0	0
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	0	0
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCT	0	0
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE BIEN	0	0
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0	0
FLUJO DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (DESGLOSE)
 Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
 H1-CIPYC-01
 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el 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. La conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros.

La conciliación de INGRESOS se encuentra conformada de la siguiente manera:
 Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
 DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
 (Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	\$5,173,638.22
2. Más ingresos contables no presupuestarios	
Ingresos Financieros	\$0.00
Incremento por variación de inventarios	\$0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	
Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$5,173,638.22

La conciliación de EGRESOS se integra de la siguiente manera:
 Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
 CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
 DEL 01 DE ENERO DEL 2024 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 (Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$4,173,476.12
--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$0.00	\$0.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$0.00	
Materiales y Suministros	\$0.00	
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Concesión de Préstamos	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	

3. Más gastos contables no presupuestales	\$0.00	\$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	\$0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	\$0.00	

Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00
---	--------

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$4,173,476.12
---	-----------------------

Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Cherán
 c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
 Memoria

AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024
 UNIDAD MONETARIA EN QUE ESTÁN EXPRESADAS LAS CIFRAS (PESOS)

En las Notas de Memoria se consideraran dos géneros de cuentas como son: las Cuentas de Orden Contables y las Cuentas de Orden Presupuestarias.

A) Cuentas de Orden Contables:

Regístran eventos, que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de éste, que, en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Valores:

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:
 Bienes concesionados o en comodato:

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Cuentas de Orden Presupuestario:

Representan el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

CUENTA	CONCEPTO	2024
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$6,280,800.00
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR MODIFICACIONES A LA LEY DE	\$1,107,161.78
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$5,173,638.22
8150-00-0000-00-0000-0000		\$5,173,638.22

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2024
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$6,280,800.00
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,630,818.87
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	\$4,669,981.13
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	\$4,173,476.12
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$4,173,476.12
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$4,173,476.12

LEY DE INGRESOS

Esta ley tiene por finalidad registrar, a partir de la Ley y a través de los rubros que la componen las operaciones de ingresos del período

PRESUPUESTO DE EGRESOS

8.1.1 En la cuenta de LEY DE INGRESOS ESTIMADA; se refleja un saldo por la cantidad de \$ 6280800.00, monto que se conforma del importe que se aprueba anualmente en la Ley de ingresos, e incluyen los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, conventas, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

8.1.2 El apartado de LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR; emite un saldo de \$ 1107161.78, cantidad que representa el total de los ingresos estimados incluyendo las modificaciones por ampliaciones y reducciones autorizadas, así como, los ingresos devengados.

8.1.3 La cuenta de MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA; registra un saldo por un importe de \$ 0.00, en el cual se concentra el importe de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos Estimada, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.1.4 En el apartado de LEY DE INGRESOS DEVENGADA, con saldo por la cantidad de \$ 5173638.22 se registrarán los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio de pago en parcialidades, respectivamente. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.

8.1.5 En la cuenta de LEY DE INGRESOS RECAUDADA, se indica un saldo por la cantidad de \$ 5173638.22, monto que representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

PRESUPUESTO DE EGRESOS

Este grupo tiene por finalidad registrar, a partir del Presupuesto de Egresos del período y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del período.

8.2.1 El apartado de PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO, arroja un saldo de \$ 6280800.00, cantidad que se integra del importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.

8.2.2.1 La cuenta de PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER, revela un saldo por un importe de \$ 1610818.87 cantidad en la que se considera el Presupuesto de Egresos Autorizado, para gastar con las adecuaciones presupuestarias realizadas menos el presupuesto comprometido. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos por Comprometer.

8.2.2.3 En el apartado de MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO; con saldo por la cantidad de \$ 0.00, representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.

8.2.4 En la cuenta de PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO; se identifica un saldo por la cantidad de \$ 4669981.13 el cual se compone del monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros instrumentos jurídicos que formalizan una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibir durante varios ejercicios, el compromiso refleja la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Comprometido pendiente de devengar.

8.2.5 El apartado de PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO; cuyo saldo es de \$ 4173476.12 representa el monto de los reconocimientos de las obligaciones de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Devengado pendiente de ejercer.

8.2.6 En la cuenta de PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO; se exhibe un saldo por un importe de \$ 4173476.12 cantidad que refleja el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.

8.2.7 El apartado de PRESUPUESTO DE EGRESOS
PAGADO, muestra un saldo de \$
4173476.12, monto que representa la cancelación
total o parcial de las obligaciones de pago, que se
concreta mediante el desembolso de efectivo o por
cualquier otro medio de pago.