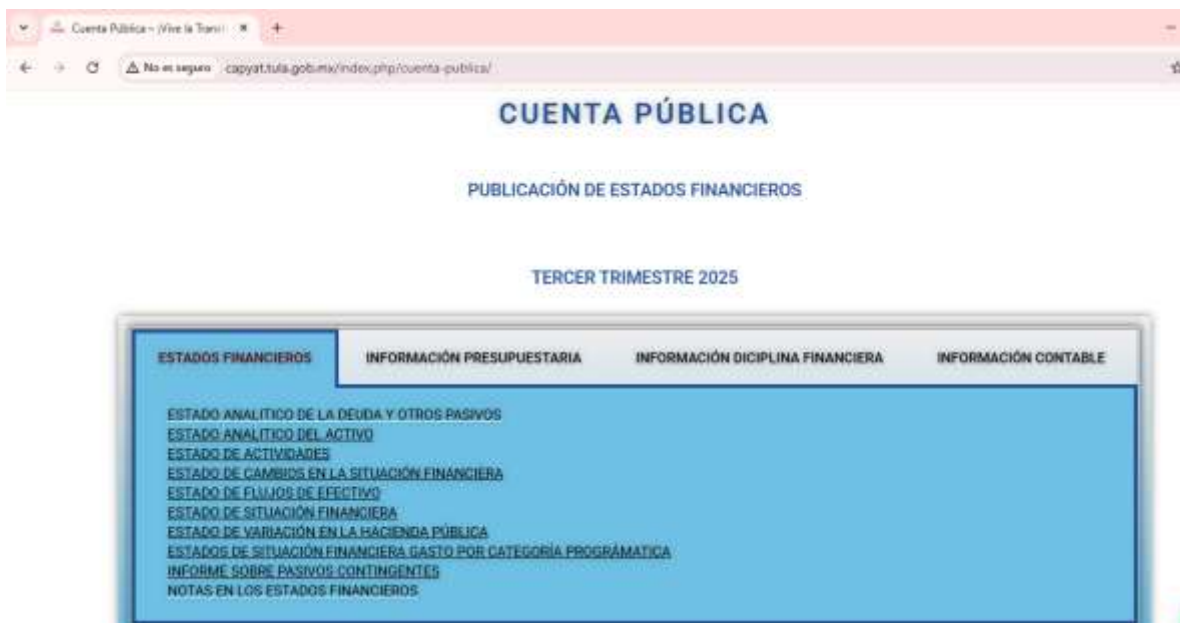
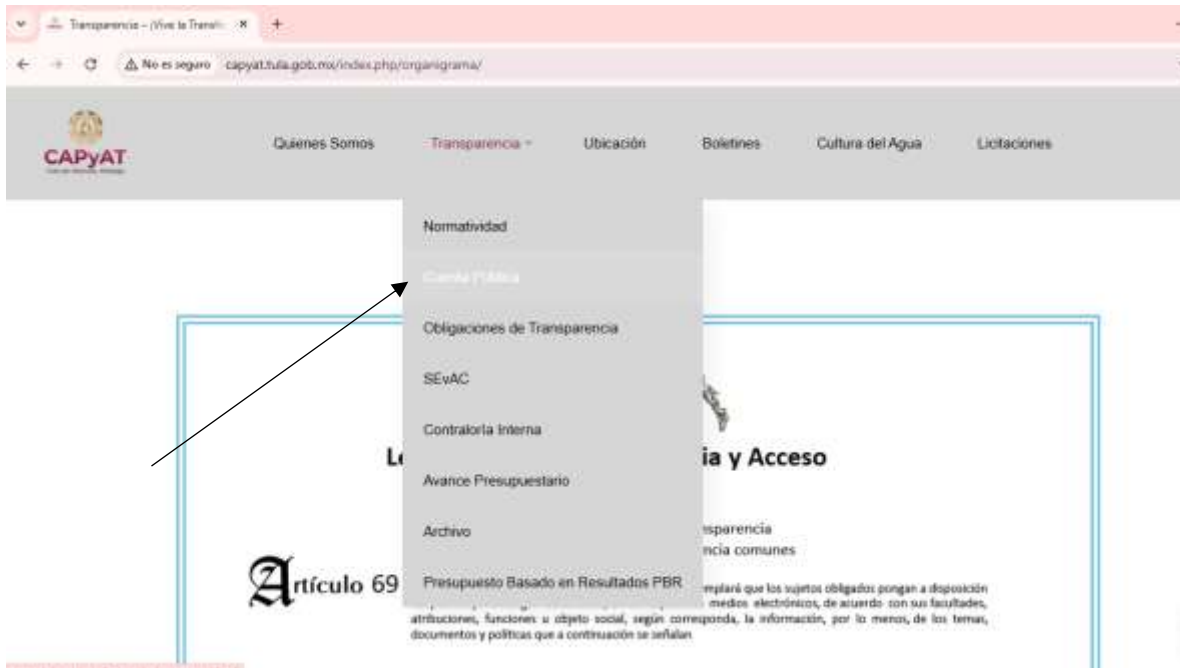




D.2.7 Publica las Notas a los Estados Financieros



Calle H. Colegio Militar s/n Colonia Centro,
Tula de Allende, Hidalgo, Mex.
¡Vive la Transformación!



NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FIN- X +

No es seguro capyat.tula.gob.mx/wp-content/uploads/2025/11/NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf

NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf 1 / 17 100%

CAPyAT COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULA DE ALLENDE, HIDALGO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTABLES Y PRESUPUESTALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

A. NOTAS DE DESGLOSE:

A.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

Activos - La cuenta de CAJA incluye los fondos fijos para tener cuentas en cada caja de cobranza y los fondos revolving para hacer frente a gastos menores, así como se incluyen saldos de fondos fijos de ejercicios anteriores, se realizaron los depósitos a el fondo fijo del ejercicio.

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1111	EFFECTIVO	\$21,797.50
1111-002	FONDO FIJO	\$21,797.50
1111-002-01	Fondos fijos anteriores	\$23,798.34
1111-002-10	FONDOS FIJOS 2025	\$37,999.04
1111-002-10	CHARGO RAMIREZ GOMEZ	\$17,999.04
1111-002-10	AGUSTIN EDUARDO MARTINEZ	\$10,000.00
1111-002-10	SANTOS	\$10,000.00
1111-002-10	ANTONIO LARA FERNANDEZ	\$10,000.00

Las cuentas de Bancos, son separadas por institución bancaria y por ejercicio. Los saldos de las cuentas bancarias son:

En la primer sesión de la junta de gobierno 2021, se autorizó la baja de la cuenta BSVH Bancomer (0103802932) con afectación a resultados de ejercicios anteriores, según acuerdo SOG/12/0021.

El saldo global de la cuenta de "BANCOS" está integrado de la forma siguiente:

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1112	BANCO TESORERÍA	\$1,200,776.60
1112-001	De ejercicios anteriores	\$1,045,453.33
1112-001	Marzo 2021	\$27,324.04
1112-001-01	Bancomer 0103802932	\$26,799.00
1112-001-01	Bancomer 0110244018	\$1,538.04

NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FIN- X +

No es seguro capyat.tula.gob.mx/wp-content/uploads/2025/11/NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf

NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf 2 / 17 100%

La cuenta de "CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO", se integra así:

Las cuentas están en proceso de depuración contable.

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1120	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$3,585,299.52
1120-001	De ejercicios anteriores	\$2,016,165.80
1120-001	P/A ACREDITABLE PAGADO	\$33,133.88
1120-001	P/A ACREDITABLE PAGADO 2025	\$2,117.00
1120-001	P/A ACREDITABLE POR PAGAR 2025	\$3,687.70
1120-001	P/A AFICION 2025	\$353,939.20

La cuenta de "DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO", se integra así:

Las cuentas están en proceso de depuración contable.

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1122	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$719,561.82
1122-001	DEUDORES DIVERSOS FONDO DE ALIENADO	\$0.00
1122-002	DEUDORES DIVERSOS COMPENSACION	\$870.00
1122-003	DEUDORES DIVERSOS ASIGNADO	\$0.00
1122-004	DEUDORES DIVERSOS ACCESORIOS	\$10,849.32
1122-005	DEUDORES DIVERSOS VARIOS	\$704,761.82
1122-006	DEUDORES 2025	\$89.00

Las "CUENTA DE INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO" se integran por contribuciones de la administración anterior. Reclasificación de INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO a la cuenta INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1124-01	Ingresos por prestación de servicios	\$75,848.50

Como se puede apreciar el saldo de la cuenta es de naturaleza corriente, se convierte que se está integrando en una depuración integral que incluye ésta y más cuentas, y tiene que pasar por la autorización de la Junta de Gobierno.

Las cuentas están en proceso de depuración contable.

CÓDIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
--------	---------------------	-------

Calle H. Colegio Militar s/n Colonia Centro,
Tula de Allende, Hidalgo, Mex.
¡Vive la Transformación!

NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FIN-11

No es seguro capyattula.gob.mx/wp-content/uploads/2025/11/NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf

NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf 6 / 17 100%

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULA DE ALLENDE, HIDALGO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTABLES Y PRESUPUESTALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	ESTADO
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,396,221.16
2117-001	Sin aplicación anterior	\$388,696.83
2117-002	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2017	\$22,775.20
2117-003	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2018	\$83,972.77
2117-004	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2019	\$140,866.24
2117-005	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2020	\$28,250.03
2117-006	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2021	\$44,824.10
2117-007	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2022	\$1.11
2117-008	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2023	\$42.70
2117-009	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES 2024	\$8,047.24

Se comenta que se está trabajando en una depuración integral que incluye data y más cuentas, y tiene que pasar por autorización de la Junta de Gobierno, el incremento de la deuda es la cantidad de CFE \$10,688,306.88

La cuenta de "PROVEEDORES", está presentada por ejercicio presupuestal de la forma siguiente:

CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	ESTADO
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$6,250,165.28
2112-002	Sin Años 2016	\$285,134.10
2112-003	Proveedores 2016	\$478,780.22
2112-1	Estados por Adquisición de Bienes y	

NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FIN-11

No es seguro capyattula.gob.mx/wp-content/uploads/2025/11/NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf

NOTAS-EN-LOS-ESTADOS-FINANCIEROS.pdf 8 / 17 100%

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULA DE ALLENDE, HIDALGO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTABLES Y PRESUPUESTALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

Se comenta que se está trabajando en una depuración integral que incluye data y más cuentas, y tiene que pasar por la autorización de la Junta de Gobierno.

Incluye la cuenta de OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR a corto plazo.

Existen dos cuentas relacionadas con adeudos con la CFE, una por adeudos de años anteriores y que se documentó a instancias de la misma CFE. En éste ejercicio se siguió un acuerdo con la CFE para entrar al programa denominado "5050", por cada peso que se pague se condona otro peso. Es de mencionarse que corresponde a los ejercicios anteriores a la responsabilidad de esta administración.

El organismo ha seguido la política de apagar los consumos en contra del gasto, por lo que se han reflejado DESAHORROS O DEFICITS en prácticamente todos los años 4 ejercicios, hasta el mes de Septiembre de 2016, a partir de esa fecha, se reconoce el gasto en la fecha de pago no obstante se iniciaron pláticas con la CFE para obtener alguna reducción de los costos de adeudo históricos.

A.- ESTADO DE ACTIVIDADES.

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tula de HIDALGO

Estado de Actividades
Del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
(Cuenta en Pesos)

Fecha y
Firma de Representante

Concepto	2025	2024
REVENIDOS Y OTROS BENEFICIOS		
ADQUISICION DE BIENES	\$42,775,847.28	\$47,284,495.88
SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
UTILIDADES Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DEMANDADAS	\$0.00	\$0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
IMPUESTOS DEDUCIBLES	\$0.00	\$0.00
INTERES POR CANCELACION DE DEUDA Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$42,775,847.28	\$47,284,495.88



Calle H. Colegio Militar s/n Colonia Centro,
Tula de Allende, Hidalgo, Mex.
¡Vive la Transformación!



¡Vive la Transformación!