**ANÁLISIS DE BALANZA DE COMPROBACIÓN Y REPORTE DE DERECHOS DE AGUA**

Revisando la balanza de comprobación y en ella los conceptos que fueron tomados en cuenta para llegar a los montos que se estipulan en el reporte de derechos de agua, se determina lo siguiente:

1. Este concepto corresponde a la suma del punto 3 y 16 del reporte de derechos de agua por la cantidad de $ **$17,253,870.94**, existe una diferencia de **$ $2,859,196.38 con respecto a la balanza, de la cual se debe tomar en cuenta que para la balanza en este concepto se ingresa el pago anticipado por la cantidad de $2,772,285.77 y también cargos No reconocidos de depósitos o pagos fuera del año que corresponde y que no fueron reportados en tiempo y forma por el contribuyente por la cantidad de $ 86,910.61.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.1.4.3.03.18 | Suministro de agua potable | 17,870,593.74 | 0.00 | 2,242,473.58 | 20,113,067.32 |

1. Corresponde al pago de las conexiones que se marcan en el punto 4 del reporte de derechos de agua por **$453,905.64** y en la balanza la cantidad es por $ 450,676.48 aquí se presenta una diferencia de **$3,232.16 Dicha diferencia se debe al costo de 1 contrato Doméstico urbano por la cantidad de $2,159.00 y 1 contrato doméstico popular por la cantidad de $ 1074.00, mismos que fueron reportados fuera del año que se reporta.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.1.4.3.03.01 | Cuota de contratación de servicios de agua urbana | 365,369.88 | 0.00 | 47,330.97 | 412,700.85 |
| 4.1.4.3.03.04 | Reconexión de tomas de agua | 35,370.18 | 0.00 | 2,602.45 | 37,972.63 |

1. Corresponde al pago de Alcantarillado que se marca en el punto 6 y 19 del reporte de derechos de agua la suma da la cantidad de **$4,725,080.34** y en la balanza la cantidad es por **$ 5,019,095.82** aquí se presenta una diferencia de **$ $294,015.48, dicha diferencia se debe a que se Ingresó el monto correspondiente al pago anticipado 2024.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.1.4.3.03.20 | Servicio de drenaje | 4,456,200.19 | 0.00 | 562,895.63 | 5,019,095.82 |

1. Corresponde al pago de Recargos que se marca en el punto 20 del reporte de derechos de agua la suma da la cantidad de **$3,787,769.07** y en la balanza la cantidad es por **$ 3,797,965.03** aquí se presenta una diferencia de **$10,195.96 dicha diferencia se debe a cargos no reconocidos de depósitos o pagos fuera del año que se analiza y que no fueron reportados en tiempo y forma.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.1.4.4.01.01 | Recargos de Derechos | 3,445,307.28 | 0.00 | 352,657.75 | 3,797,965.03 |

1. Corresponde al pago de Recargos que se marca en el punto 21 del reporte de derechos de agua la suma da la cantidad de **$22,811.86 y** en la balanza la cantidad es por **$18,000.31** aquí se presenta una diferencia de **$4,811.55 dicha diferencia se debe a cargos no reconocidos de depósitos o pagos fuera del año que se analiza y que no fueron reportados en tiempo y forma.**



Corresponde al pago de Recargos que se marca en el punto 22 del reporte de derechos de agua la suma da la cantidad de **$** **2,936.91 y** en la balanza la cantidad es por **$2,912.81** aquí se presenta una diferencia de **$24.10 dicha diferencia se debe a cargos no reconocidos de depósitos o pagos fuera del año que se analiza y que no fueron reportados en tiempo y forma.**

REALIZANDO LA SUMA TOTAL DESCONTANDO LOS MONTOS EN LAS OBSERVACIONES Y TOMANDO SOLO LOS CONCEPTOS OBSERVADOS EN EL OFICIO NO. DGVyCH/SPF/1480/2025, NOS DA LA CANTIAD DE: **$ 26,246,374.76.**