



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 NOTAS DE DESGLOSE
 AL 30 DE JUNIO DE 2024



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES
 AL 30 DE JUNIO DE 2024
 NOTAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
EA-01 INGRESOS DE GESTIÓN			
4100	INGRESOS DE GESTION	41,270,605.21	
4110	IMPUESTOS	0.00	
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	
4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	
4114	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	
4115	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	
4116	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	
4118	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	
4119	OTROS IMPUESTOS	0.00	
4120	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	
4121	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	
4122	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	
4123	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	
4124	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	
4129	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	
4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	
4140	DERECHOS	0.00	
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	
4142	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	
4149	OTROS DERECHOS	0.00	
4150	PRODUCTOS	329,726.08	INTERESES DE INVERSIÓN
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	
4152	ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00	

4153	ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00
4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00
4161	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00
4162	MULTAS	0.00
4163	INDEMINIZACIONES	0.00
4164	REINTEGROS	0.00
4165	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00
4166	APROVECHAMIENTOS NO COMPENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00
4171	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGUROS	0.00
4172	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	0.00
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	40,940,879.13
4174	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	0.00
4175	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES	0.00
4176	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	0.00
4177	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	0.00
4178	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, Y DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS	0.00

EA-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIO, INCENTIVOS ...				
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Característica	Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		
4210	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES			
4211	PARTICIPACIONES	0.00		
4212	APORTACIONES	0.00		
4213	CONVENIOS	0.00		
4214	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00		
4215	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00		
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		
4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES			
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00		
4225	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		
4227	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00		

EA-03 OTROS INGRESOS				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	INGRESOS FINANCIEROS	0.00		
4311	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00		
4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00		
4320	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00		
4321	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00		
4322	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00		
4323	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00		
4324	PRODUCCIÓN	0.00		
4325	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00		
4330	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00		
4331	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00		
4340	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00		
4341	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00		
4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00		


4392	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00
4393	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00
4394	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00
4395	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00
4396	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00
4397	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	0.00
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00

EA-04 GASTOS			
Cuenta	Concepto	Importe	% as
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	33,498,744.88	100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	33,498,744.88	100.00%
5110	SERVICIOS PERSONALES	20,405,334.88	60.91%
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,453,142.77	31.62%
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	7,416,980.04	36.35%
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,148,831.62	20.33%
5114	SEGURIDAD SOCIAL	247,787.89	1.21%
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,138,592.56	10.48%
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00%
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,058,899.62	9.13%
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	98,348.83	3.22%
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	33,773.70	1.10%
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	0.00%
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,537,580.83	50.27%
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,217,819.89	39.81%
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00%
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	171,376.37	5.60%
5130	SERVICIOS GENERALES	10,034,510.38	29.95%
5131	SERVICIOS BÁSICOS	5,348,264.35	53.30%
			ENERGIA ELECTRIC A

5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		0.00	0.00%	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS		0.00	0.00%	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	131,961.23		1.32%	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	2,505,071.19		24.96%	GASTOS OPERATIVOS
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00		0.00%	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	11,831.09		0.12%	
5138	SERVICIOS OFICIALES	0.00		0.00%	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,037,382.52		20.30%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		0.00%	
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00		0.00%	
5211	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00		0.00%	
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00		0.00%	
5220	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00		0.00%	
5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00		0.00%	
5222	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00		0.00%	
5230	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00		0.00%	
5231	SUBSIDIOS	0.00		0.00%	
5232	SUBVENCIONES	0.00		0.00%	
5240	AYUDAS SOCIALES	0.00		0.00%	
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00		0.00%	
5242	BECAS	0.00		0.00%	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00		0.00%	
5244	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00		0.00%	
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		0.00%	
5252	JUBILACIONES	0.00		0.00%	
5259	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		0.00%	
5260	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00		0.00%	
5261	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS AL GOBIERNO	0.00		0.00%	
5262	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00		0.00%	
5270	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00		0.00%	
5271	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00		0.00%	
5280	DONATIVOS	0.00		0.00%	
5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00		0.00%	
5282	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00		0.00%	
5283	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PRIVADOS	0.00		0.00%	
5284	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS ESTATALES	0.00		0.00%	
5285	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00		0.00%	
5290	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00		0.00%	
5291	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00		0.00%	
5292	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00		0.00%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00		0.00%	
5310	PARTICIPACIONES	0.00		0.00%	
5311	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACION A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00		0.00%	
5312	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00		0.00%	

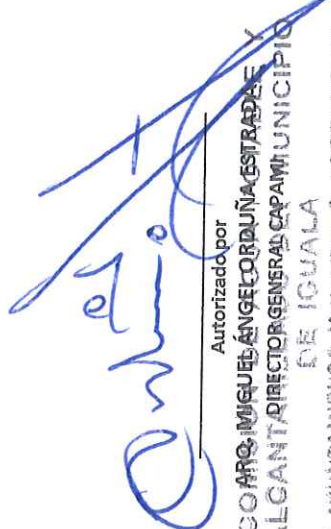
5592	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	0.00%
5593	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00%
5594	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00%
5595	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%
5596	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%
5597	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%
5598	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00%
5599	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00%
5610	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00%
5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00%
	Total	33,498,744.88	100%

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

Elaborado por

 C.P. INOCENCIO ROMAN ORTIZ
 COMISIÓN ADMINISTRATIVA CAPAMI
 DE AGUA POTABLE Y
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 2021 - 2024
CAPAMI
 2021 - 2024
 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Revisado por

 ARIADNA ISABELLA ROJAS JEREZ
 COMISIÓN ADMINISTRATIVA CAPAMI
 DE AGUA POTABLE Y
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 2021 - 2024
CAPAMI
 2021 - 2024
 AUDITORIA INTERNA

Autorizado por

 MIGUEL ÁNGEL CORDÓN ESTRADA
 DIRECTOR GENERAL CAPAMI MUNICIPIO
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 2021 - 2024
CAPAMI
 2021 - 2024
 DIRECCIÓN GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2024
NOTAS

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2024	2023
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$ 82,894.22	\$ 575,816.54
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	932,005.09	1,903,138.43
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
	Suma \$	1,014,899.31 \$	2,478,954.97

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Concepto	2024	2023
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	19,278,596.75	18,026,776.88
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
	Suma	19,278,596.75 \$	18,026,776.88

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Cuenta	Concepto	Monto	a 90 días	a 180 días	a 365 días	Característica
1123	DEUDORES DIVERSOS A COBRAR A CORTO PLAZO	16,780.66	16,780.66			
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	5,000.00	5,000.00			
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00			
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00			
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00			
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00			
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00			

ESF-04 INVENTARIO						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Metodo de Valuación	Convencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	INVENTARIOS	0.00				
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00				
1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00				
1143	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00				
1144						
1145	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION BIENES EN TRANSITO	0.00				

ESF-05 ALMACENES						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Metodo	Convencia de Aplicación	Impacto a la información Financiera por cambio en el metodo	
1150	ALMACENES	0.00				
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00				

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Características		
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL		
Cuenta	Concepto	Monto
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
	SUMA	

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES						
Cuenta	Concepto	2024	2023			
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 2,055,262.65	\$ 2,055,262.65			
1231	TERRENOS	\$ 1,031,800.00	\$ 1,031,800.00			
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 1,023,462.65	\$ 1,023,462.65			
1240	BIENES MUEBLES	\$ 25,241,471.02	\$ 24,901,745.45			
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,397,473.92	\$ 1,338,123.92			
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 4,144,977.86	\$ 4,091,529.58			
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 107,981.03	\$ 107,981.03			
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 19,591,038.21	\$ 19,364,110.92			
	Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 27,296,733.67	\$ 26,957,008.10			

ESF-09 BIENES MUEBLES INTANGIBLES Y DIFERIDOS				
Cuenta	Concepto	2024	2023	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 14,977,664.41	\$ 14,977,664.41	
1251	SOFTWARE	\$ 1,333,620.70	\$ 1,333,620.70	
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$ 13,536,485.00	\$ 13,536,485.00	
1254	LICENCIAS	\$ 107,558.71	\$ 107,558.71	
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 83,197.08	\$ 68,929.00	
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 83,197.08	\$ 68,929.00	
	Suma \$	\$ 15,060,861.49	\$ 15,046,593.41	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS			
Cuenta	Concepto	2024	CRITERIO
1160	ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	3,566,923.09	
1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1162	ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES			
Cuenta	Concepto	2024	CARACTERISTICAS
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	
1291	BIENES EN CONCESION	0.00	
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1293	BIENES EN COMODATO	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR						
Cuenta	Concepto	Monto	A 90 días	A 180 días	A 365 días	Factibilidad de Pago
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,192,889.66	0.00	9,192,889.66		
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,959,323.23	0.00	3,959,323.23		
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 732,590.31	0.00	732,590.31		
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
2116						
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4,491,804.72	0.00	4,491,804.72		
2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
2122						
2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00		


ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS				
Cuenta	CONCEPTO	Monto	Naturaleza	Característica
2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			
2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO		0.00	
2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		0.00	
2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO		0.00	
2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO		0.00	
2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		0.00	
2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO		0.00	
2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			
2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO		0.00	
2252	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		0.00	
2253	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO		0.00	
2254	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO		0.00	
2255	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		0.00	
2256	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO		0.00	

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES			
Cuenta	Concepto	2024	2023
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$ 9,243,571.30	\$ 8,172,703.03
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Suma de Pasivo		\$ 9,243,571.30	\$ 8,172,703.03


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



COMISIÓN DE AGUA POTABLE DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 ALCA. ANDRÉS ISRAEL NAYER SUAREZ
 TITULO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2021-2024



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y COMISION DE AGUA POTABLE Y
 ALCA. MIGUEL ANGEL ORDUNA ESTRADA
 TITULO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2021-2024


CAPAMI
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2021-2024
 DE LA INDEPENDENCIA DE LA BANCHEA NACIONAL
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2021-2024


CAPAMI
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2021-2024
 DE LA INDEPENDENCIA DE LA BANCHEA NACIONAL
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2021-2024


CAPAMI
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2021-2024
 DE LA INDEPENDENCIA DE LA BANCHEA NACIONAL
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2021-2024

AUDITORIA INTERNA
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

AUDITORIA INTERNA
DIRECCIÓN GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 NOTAS DE DESGLOSE
 AL 30 DE JUNIO DE 2024



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

AL 30 DE JUNIO DE 2024
 NOTAS

EVHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0.00		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

EVHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Concepto	Monto	Procedencia
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ -	
3220	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES	\$ 41,060,324.65	

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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE IGUALA
 DE LA INDEPENDENCIA
 2021 - 2024
 DIRECCION ADMINISTRATIVA
 CAPAMI
 2021 - 2024
 DIRECCION ADMINISTRATIVA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE IGUALA
 DE LA INDEPENDENCIA
 2021 - 2024
 AUDITORIA INTERNA
 CAPAMI
 2021 - 2024
 AUDITORIA INTERNA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE IGUALA
 DE LA INDEPENDENCIA
 2021 - 2024
 DIRECCION GENERAL
 CAPAMI
 2021 - 2024
 DIRECCION GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 30 DE JUNIO DE 2024



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 30 DE JUNIO DE 2024
NOTAS

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO			
Cuenta	Concepto	2024	2023
1111	EFECTIVO	\$ 27,630.95	\$ 502,853.92
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$ 82,894.22	\$ 575,816.54
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS		
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 932,005.09	\$ 1,903,138.43
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
	Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,042,530.26	\$ 2,981,808.89

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES			
Cuenta	Concepto	2024	PAGOS
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 12,256,614.65	0.00
1231	TERRENOS	\$ 1,031,800.00	0.00
1232	VIVIENDAS	0.00	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 1,023,462.65	0.00
1234	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	8,565,139.22	0.00
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	1,636,212.78	0.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1240	BIENES MUEBLES	\$ 25,241,471.02	0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,397,473.92	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 4,144,977.86	0.00
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 107,981.03	0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 19,591,038.21	0.00
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 14,977,664.41	0.00
1251	SOFTWARE	\$ 1,333,620.70	0.00
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$ 13,536,485.00	0.00
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00
1254	LICENCIAS	\$ 107,558.71	0.00
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJO DE EFECTIVO

Nombre de la Cuenta	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	8,818,711.33	3,189,762.86
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	915,752.52
Depreciación	0.00	915,752.52
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	8,818,711.33	4,105,515.38

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

Elaborado por
CP. INOCENCIO ROMAN ORTIZ

Revisado por
COMISION ADRIAN ISRAEL MORALES

AutORIZADO por
PRO. MIGUEL ANGEL ORDUNA ESTRADABLE Y
DIRECTOR GENERAL CAPAMI

COMISION DE IGUALA

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL AYUNTAMIENTO MUNICIPAL G. INSTITUCIONAL

2021 - 2024

2021 - 2024

CAPAMI
2021 - 2024

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

CAPAMI
2021 - 2024

DIRECCIÓN GENERAL



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 AL 30 DE JUNIO DE 2024
 (CIFRAS EN PESOS)



1. Ingresos Presupuestarios	\$ 42,317,456.21
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos financieros	0.00
2.2 Incremento por variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$ 42,317,456.21

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

Elaborado por

Revisado por

Autorizado por

Elaborado por
 C.P. INOCENCIO ROMAN ORTIZ
 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA INTERNA
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 2021 - 2024
CAPAMI
 2021 - 2024
 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Revisado por
 CP. ADRIAN ISRAEL VALERA SUAREZ
 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA INTERNA
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 2021 - 2024
CAPAMI
 2021 - 2024
 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Autorizado por
 ALVARO MIGUEL ANGEL ORDUNA ESTRADABLE
 ALCAANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 2021 - 2024
CAPAMI
 2021 - 2024
 DIRECCIÓN GENERAL

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$ 44,039,822.45
2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 13,599,977.19
2.1 Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00
2.2 Materiales y suministros	3,058,899.62
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$ 59,350.00
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	53,448.28
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 226,927.29
2.9 Activos biológicos	0.00
2.1 Bienes inmuebles	0.00
2.11 Activos intangibles	0.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio publico	8,565,139.22
2.13 Obra pública en bienes propios	1,636,212.78
2.14 Acciones y participaciones de capital	0.00
2.15 Compra de títulos y valores	0.00
2.16 Concesión de préstamos	0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros egresos presupuestales no contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	3,058,899.62
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de inventarios	0.00
3.4 Otros gastos	0.00
3.5 Inversión Pública No Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	3,058,899.62
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 33,498,744.88

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

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE IGUALA
TITULO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA CAPAMI
CAPAMI 2021 - 2024
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL C.P. ADRIAN ISRAEL NAJERA SUAREZ
AUDITOR INTERNO CAPAMI DE IGUALA
CAPAMI 2021 - 2024
AUDITORIA INTERNA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
Autorizado por LA
ABRAHAM MIGUEL ANGEL ORDUÑA ESTRADA UCIÓNAL
DIRECTOR GENERAL CAPAMI DE IGUALA
CAPAMI 2021 - 2024
DIRECCIÓN GENERAL