



**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



CAPAMI

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

### COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera

**Activo**  
**Efectivo y Equivalentes**

FORMATO IC-07

**Fondos con Afectación Especifica**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
	<b>Total</b>		0.00

**Inversiones financieras**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
	<b>Total</b>		0.00			

# NO APLICA



**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO,  
2015 - 2018

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

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

**Ingresos por Recuperar a Corto Plazo**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe Pte. de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	Facilidad de cobro
			2016	2015		
					Tipo	
		0.00				
	Total					

**FORMATO IC-08**

**NO APLICA**



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**Inversiones Financieras (Fideicomisos)**

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
		0.00				
	<b>Total</b>					

**FORMATO IC-09**

**NO APLICA**



**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

### Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
Total		0.00		

FORMATO IC-10

# NO APLICA

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de septiembre de 2016.

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

FORMATO IC-11

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial del ejercicio	Saldo Final del ejercicio	Flujo	Criterio
<b>Bienes Inmuebles</b>					
1231	Terrenos	1,031,800.00	1,031,800.00	0.00	
1233	Edificios	1,023,462.65	1,023,462.65	0.00	
<b>Bienes Muebles</b>					
1241	Muebles de oficinas y estantería	525,830.39	638,472.06	112,641.67	
1244	Vehículos y equipo terrestre	1,328,362.15	1,759,396.63	431,034.48	
1245	Equipo de defensa y seguridad	107,981.03	107,981.03	0.00	
1246	Maquinaria y equipo industrial	16,893,081.15	17,143,066.20	249,985.05	
<b>Bienes Intangibles</b>					
1254	Programas informáticos	34,389.66	44,389.66	10,000.00	
<b>Amortización acumulada AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>					
<b>Total DE IGUALA</b>		<b>20,944,907.03</b>	<b>21,746,568.23</b>	<b>781,661.20</b>	

"Bajo protesta de veracidad de los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"

COMISION DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO

H. AYUNTAMIENTO  
MUNICIPAL  
CONSTITUCIONAL CAPAMI  
2015-2018

MUNICIPAL  
CONSTITUCIONAL  
2015-2018

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA  
LIC. GRACIELA DÍAZ LARA

ING. ULISES PÉREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL



**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

### TEXTO Y FORMATO LIBRE

FORMATO IC-12	CRITERIOS POR LA DETERMINACION DE LAS ESTIMACIONES	OBSERVACIONES
Cuenta		
Estimación de cuentas incobrables:		
Depreciación Acum. De Mob. y Eq. de oficina		
Depreciación Acum. de Eq. de transporte		
(especificar otras)		

# NO APLICA



CAPAMI  
H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo  
Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Otros activos no circulantes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
Total		0.00	0.00

FORMATO IC-13

**NO APLICA**



**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO,  
2015 - 2018

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Pasivo**  
**al 30 de septiembre de 2016.**

**Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
1279	Depositos en garantía	25,246.00				x
	<b>Total</b>	<b>25,246.00</b>				

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables del Emisor"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL CAPAMI  
Revisado: 2018

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**  
L.C. GRACIELA DIAZ LARA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL CAPAMI  
2015-2018

**DIRECCIÓN GENERAL**  
VICENTE PEREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL

**FORMATO IC-14**





**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Pasivo

al 30 de septiembre de 2016.

**Otros Pasivos Circulantes**

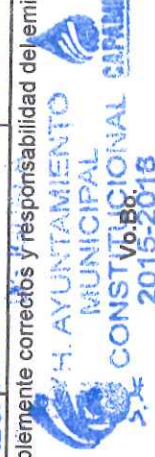
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	8,048,893.30	Acreedora	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	522,155.15	Acreedora	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	2,961,488.45	Acreedora	
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	4,562,769.00	Acreedora	
	<b>COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>			
	Total	16,095,306.90		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**

L.C. GRACIELA DIAZ LARA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



**DIRECCIÓN GENERAL**

ING. ULISES PÉREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL

FORMATO IC-15

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

al 30 de septiembre de 2016.

Otros Ingresos y Beneficios

FORMATO IC-16

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4111-01	IMPUESTOS ADICIONALES	582,911.25	Acreedora	
4143-01	SERVICIO DE AGUA	1,808,339.00	Acreedora	
4143-02	SERVICIO DE DRENAJE	390,447.43	Acreedora	
4143-03	CONTRATOS	1,712,986.24	Acreedora	
4143-04	CAMBIO DE NOMBRE A	21,745.00	Acreedora	
4143-05	CONEXION DE AGUA	64,023.10	Acreedora	
4143-06	CONEXION DE DRENAJE	24,472.38	Acreedora	
4143-07	RECONEXION DE AGUA	203,193.21	Acreedora	
4143-08	RECONEXION DE DRENAJE	23,875.00	Acreedora	
4143-09	VENTA DE AGUA EN PIPAS	49,930.00	Acreedora	
4143-10	REPOSICION DE PAVIMENTO/	60,751.41	Acreedora	
4143-11	DESFOGUE DE TOMAS	11,720.00	Acreedora	
4143-12	EXCAVACION	65,194.37	Acreedora	
4143-13	SERV. AGUA DE PAGO	5,724,326.67	Acreedora	
4143-14	SERVICIO DE DRENAJE PAGO	1,176,070.36	Acreedora	
4143-16	AGUA ADEUDO	7,238,159.36	Acreedora	
4143-17	DRENAJE ADEUDO	1,466,624.11	Acreedora	
4143-18	SANEAMIENTO	2,683,236.59	Acreedora	
4143-19	PAGOS PARCIALES DE	1,133,595.81	Acreedora	
4143-20	DEZASOLVES DE DRENAJE	10,344.00	Acreedora	
4143-21	EXPEDICION DE OFICIOS	211,330.40	Acreedora	
4143-22	INSTALACIONES	120,068.39	Acreedora	
4143-23	REPARACION DE TOMAS	42,692.61	Acreedora	
4149-01	OTROS DERECHOS	156,537.81	Acreedora	
4159-01	OTROS PRODUCTOS	156,537.81	Acreedora	
4162-01	MULTAS Y RECARGOS	100,885.51	Acreedora	
	<b>TOTAL INGRESOS DE GESTION</b>	<b>25,238,997.82</b>		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidades de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Iguala, Guerrero."

**DIRECCION ADMINISTRATIVA**  
 L.C. GRACIELA DIAZ LARA  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Revisado por:  
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL  
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

**DIRECCION GENERAL**  
 ING. OLISES PEREZ CALVO  
 DIRECTOR GENERAL

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL  
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA  
 2015-2018





CAPAMI

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades  
Gastos y Otras Perdidas  
al 30 de septiembre de 2016.

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

FORMATO IC-17

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5111-11301	SUELDOS AL PERSONAL DE BASE	\$ 6,605,512.90	23.97%	
5112-12201	SUELDOS AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 5,045,106.88	18.31%	
5113-13101	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS PRESTADOS	\$ 59,398.00	0.22%	
5113-13201	PRIMAS DE VACACIONES	\$ 181,474.46	0.66%	
5113-13203	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	\$ 68,609.56	0.25%	
5113-13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	\$ 20,090.00	0.07%	
5113-13401	COMPENSACIONES ORDINARIAS	\$ 1,270,435.80	4.61%	
5113-13402	COMPENSACIONES EXTRAORDINARIAS	\$ 478,138.95	1.74%	
5115-15101	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	\$ 792,272.10	2.88%	
5115-15404	PRESTACIONES COMPLEMENTARIAS PERSONAL DE BASE	\$ 468,410.87	1.70%	
5115-15901	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 224,092.00	0.81%	
5121-21102	ARTÍCULOS Y MATERIAL DE OFICINA	\$ 58,930.60	0.21%	
5121-21201	MATERIALES PARA IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	\$ 3,261.04	0.01%	
5121-21401	SUMINISTROS INFORMÁTICOS	\$ 22,667.85	0.08%	
5121-21601	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE LIMPIEZA	\$ 15,187.50	0.06%	
5122-22105	PRODUCTOS DIVERSOS PARA ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	\$ 11,602.75	0.04%	
5124-24901	OTROS MATERIALES DE FERRERÍA PARA CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	\$ 688,812.63	2.50%	
5125-25102	SUBSTANCIAS Y PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	\$ 2,236,346.09	8.12%	

5125-25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS DE APLICACIÓN HUMANA	\$	1,248.90	0.00%
5126-26101	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$	866,146.54	3.14%
5129-29104	HERRAMIENTAS MENORES DE CARÁCTER COMERCIAL	\$	94,019.76	0.34%
5131-31101	ENERGÍA ELÉCTRICA	\$	5,669,797.61	20.57%
5131-31401	TELEFONÍA TRADICIONAL	\$	61,352.11	0.22%
5134-34101	COMISIONES BANCARIAS	\$	52,324.38	0.19%
5134-34501	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	\$	11,255.12	0.04%
5135-35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$	7,674.16	
5135-35501	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	339,232.14	0.03%
5135-35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	118,744.95	1.23%
5135-35802	SERVICIOS DE MANEJO DE DESECHOS	\$	76,000.00	0.43%
5136-36201	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE BIENES O SERVICIOS	\$	16,184.73	0.28%
5137-37201	PASAJES TERRESTRES	\$	4,400.13	0.06%
5137-37501	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$	8,945.72	0.02%
5139-39501	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	\$	804,682.00	0.03%
5139-39801	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	\$	488,994.00	2.92%
5139-39902	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$	685,337.77	1.77%
<b>COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>				2.49%
<b>5000 TOTAL/ALA</b>		\$	<b>COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>	0.00%

"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**  
L.C. GRACIELA DIAZ LARA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



**DIRECCIÓN GENERAL**  
ING. ULISES PÉREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL



CAPAMI

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO,  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública  
Patrimonio Contribuido y Generado

### Modificaciones al Patrimonio Contribuido

FORMATO IC-18

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	Total	0.00				

# NO APLICA



CAPAMI

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública  
Patrimonio Contribuido y Generado  
al 30 de septiembre de 2016.

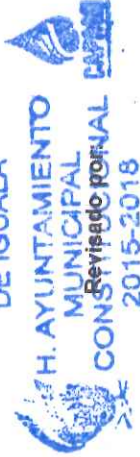
### Modificaciones al Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Naturaleza
3000	Hacienda Pública/Patrimonio	29,491,986.30	29,591,986.30		Acreedora
	<b>Total</b>	<b>29,491,986.30</b>	<b>29,591,986.30</b>		

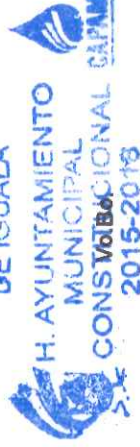
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y respaldados por la responsabilidad del emisor"

FORMATO IC-19

COMISION DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO  
DE IGUALA



COMISION DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO  
DE IGUALA



DIRECCION ADMINISTRATIVA  
C. GUILLERMO PEREZ CALVO

DIRECCION GENERAL  
C. GUILLERMO PEREZ CALVO

DIRECTOR GENERAL



CAPAMI

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Flujos de Efectivo  
Efectivo y Equivalentes  
al 30 de septiembre de 2016.

FORMATO IC-20

Flujo de Efectivo	Cuenta	Concepto	2016	2015
	Efectivo en bancos - Tesorería		734,811.13	568,373.19
	Efectivo en bancos - Dependencias			
	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
	Fondos con afectación específica			
	Depósitos de Terceros y otros			
	<b>ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>			
	<b>DE IGUALA</b>			
	<b>total efectivo y equivalente</b>		<b>734,811.13</b>	<b>568,373.19</b>

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y respaldados por la responsabilidad del emisor"



**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**

L.C. GRACIELA DIAZ LARA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ING. ULISES PÉREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL

**DIRECCIÓN GENERAL**