



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 DE MARZO DE 2020



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2020
NOTAS

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019
1112	BANCOS/TESORERIA	\$ -255,227.67	\$ 1,865,788.56
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	16,000,000.00	5,700,000.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
Suma		\$ 16,255,227.67	\$ 7,565,788.56

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Concepto	2020	2019
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 11,444,959.76	\$ 10,538,794.92
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Suma		\$ 11,444,959.76	\$ 10,538,794.92

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Cuenta	Concepto	Monto	a 90 días	a 180 días	a 365 días	+ 365 días	Característica
1123	DEUDORES DIVERSOS A COBRAR A CORTO PLAZO	3,000.00	3,000.00				
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00	0.00				
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	40,320.72	40,320.72				
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						
1144	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION	0.00				
	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION	0.00				
1145	BIENES EN TRANSITO	0.00				

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Metodo	Conveniencia 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	2020	2019
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	\$ 20,849,973.88	\$ 20,256,101.37
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 979,519.79	\$ 944,866.21
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,807,066.64	\$ 1,784,653.71
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 107,981.03	\$ 107,981.03
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 17,955,406.42	\$ 17,418,600.42
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCE:		\$ 22,905,236.53	\$ 22,311,364.02

ESF-09 BIENES MUEBLES INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Concepto	2020	2019
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 14,977,864.41	\$ 14,977,864.41
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	\$ 38,824.00	\$ 38,824.00
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 38,824.00	\$ 38,824.00
Suma		\$ 15,016,488.41	\$ 15,016,488.41

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS

Cuenta	Concepto	2020	CRITERIO
1160	ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		0.00
1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR		0.00
1162	ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS		0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

Cuenta	Concepto	2020	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	Mas 365 días	Factibilidad de Pago
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 10,341,028.23					
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4,366,663.11					
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2113	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2114	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2115	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2116	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 5,974,365.12					
2117	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2118	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2122	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00					
2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	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		0.00	
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		0.00	
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	2020	2019
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$ 10,358,667.38	\$ 10,851,505.90
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Suma de Pasivo		\$ 10,358,667.38	\$ 10,851,505.90

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES

AL 31 DE MARZO DE 2020

NOTAS

EA-01 INGRESOS DE GESTIÓN

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	22,420,378.02	
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	
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 DE TIPO CORRIENTE	0.00	
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS	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	INDEMNIZACIONES	0.00	
4164	REINTEGROS	0.00	
4165	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	
4166	APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	
4167	APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00	
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	22,225,185.06	
4171	INGRESOS POR VENTA DE MERCANCÍAS	0.00	
4172	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	22,225,185.06	
4174	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00	
4175	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	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 ORGANOS 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	892,926.83		
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	892,926.83		
4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0.00		
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	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00		
4325	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE	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	%	Características
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	12,568,313.93	100.00%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	12,568,313.93	100.00%	
5110	SERVICIOS PERSONALES	7,007,442.70	55.75%	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,742,103.98	21.82%	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2,032,195.02	16.17%	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,435,285.91	11.42%	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	797,857.79	6.35%	
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00%	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,335,557.01	10.63%	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	44,541.61	0.35%	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	26,073.88	0.21%	
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	809,505.23	6.44%	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRIFICANTES Y ADITIVOS	408,965.83	3.26%	
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	45,472.66	0.36%	
5130	SERVICIOS GENERALES	4,225,314.22	33.62%	
5131	SERVICIOS BÁSICOS	1,704,180.72	13.56%	
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	38,427.19	0.31%	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,639,591.25	13.05%	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	79,000.00	0.63%	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	39,009.07	0.31%	
5138	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00%	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	725,105.99	5.77%	
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 ANÁLOGOS	0.00	0.00%
5261	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00%
5262	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES	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 ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00%
5284	DONATIVOS A FIDEICOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS 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 FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5312	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5320	APORTACIONES	0.00	0.00%
5321	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5322	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%
5330	CONVENIOS	0.00	0.00%
5331	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00%
5332	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%
5410	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%
5411	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%
5412	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%
5420	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%
5421	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%
5422	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%
5430	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%
5431	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%
5432	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%
5440	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%
5441	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%
5450	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00%
5451	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00%
5452	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00%
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00%
5510	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00%
5511	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00%
5512	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00%
5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00%
5514	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00%
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00%
5516	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIENES MUEBLES	0.00	0.00%
5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00%
5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	0.00%
5520	PROVISIONES	0.00	0.00%
5521	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00%
5522	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00%
5530	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%
5531	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%
5532	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%
5533	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00%
5534	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA	0.00	0.00%
5535	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%
5540	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%
5541	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%
5550	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00%
5551	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00%
5590	OTROS GASTOS	0.00	0.00%
5591	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	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%

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

AL 31 DE MARZO DE 2020
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	\$ 50,087,838.79	

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE MARZO DE 2020
NOTAS

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Concepto	2020	2019
1111	EFFECTIVO	\$ 19,329.40	\$ -
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$ 255,227.67	\$ 1,865,788.56
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 16,000,000.00	\$ 5,700,000.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
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		\$ 16,274,557.07	\$ 7,565,788.56

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Concepto	2020	Subsidio	Pagos
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 2,055,262.65		
1231	TERRENOS	\$ 1,031,800.00		
1232	VIVIENDAS	0.00		
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 1,023,462.65		
1234	INFRAESTRUCTURA	0.00		
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00		
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00		
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00		
1240	BIENES MUEBLES	\$ 20,849,973.88		
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 979,519.79		
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00		
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00		
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,807,066.64		
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 107,981.03		
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 17,955,406.42		
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00		
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00		
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 14,977,664.41		
1251	SOFTWARE	\$ 1,333,620.70		
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$ 13,536,485.00		
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00		
1254	LICENCIAS	\$ 107,558.71		
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00		

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJO DE EFECTIVO

Nombre de la Cuenta	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
AL 31 DE MARZO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 23,313,304.85
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos financieros		
2.2 Incremento por variación de inventarios	0.00	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u 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		
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 23,313,304.85

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
AL 31 DE MARZO DE 2020
(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 13,162,186.44
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 593,872.61
2.1 Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	
2.2 Materiales y suministros	0.00	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$ 34,653.58	
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	22,412.93	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0.00	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 536,806.00	
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	0.00	
2.13 Obra publica en bienes propios	0.00	
2.14 Acciones y participaciones de capital	0.00	
2.15 Compra de títulos y valores	0.00	
2.16 Concesion de prestamos	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 presupuestarios no contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros gastos	0	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 12,568,313.93

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



Elaborado por
L.C. MARIA NAHANNI MARTINEZ HERNANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA CAPAMI



Aprobado por
LIC. BENJAMIN DOMINGUEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL CAPAMI



Revisado por
C.P. BUENAVISITA MUNDO REYNA
CONTRALOR INTERNO CAPAMI

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
2018-2021
DIRECCIÓN GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
2018-2021
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
2018-2021
CONTRALORIA INTERNA

