



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**  
**NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.**  
**NOTAS**

**ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2017
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$ 4,058,633.75	\$ 3,069,592.94
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ .00	\$ .00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ .00	\$ .00
<b>Suma \$</b>		<b>4,058,633.75 \$</b>	<b>3,069,592.94</b>

**Bancos/Tesorería**

CUENTA	BANCO	IMPORTE
1112-01	SANTANDER	\$ .00
1112-02	BANCOMER	\$ 4,058,633.75
<b>Suma \$</b>		<b>4,058,633.75</b>

**Inversiones Temporales**

Cuenta	Banco	Importe
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ .00
<b>Suma</b>		<b>\$ .00</b>

**Fondos con Afectación Específica**

Cuenta	Banco	Importe
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ .00
		\$ .00
	Suma	0.00

**ESF-002 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

Cuenta	Concepto	2018	2017
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 7,335,393.47	\$ 5,020,636.08
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ .00	\$ 7,000.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 6,747.43	\$ 482.99
	Suma \$	7,342,140.90	\$ 5,028,119.07

**ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO**

Cuenta	Concepto	2018	2018%
1123	DEUDORES DIVERSOS A COBRAR A CORTO PLAZO	-	0%
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	-	0%
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	42,464.91	100%
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	-	0%
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	-	0%
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	-	0%
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	-	0%
	Suma	42,464.91	100%

Cuenta	Concepto	2018
1123	DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	\$ -
	Suma \$	-

Cuenta	Concepto	2018
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 6,747.43
	SUMA \$	6,747.43

**ESF-4 INVENTARIO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Metodo de Valuación
1140	INVENTARIOS			
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA			
1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS			
1143	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION			
1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION			
1145	BIENES EN TRANSITO			

**ESF-05 ALMACENES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Metodo	Conveniencia de Aplicación
1150	ALMACENES			
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO			

**ESF- 06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Características
--------	---------------------	-------	------	-----------------

1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

**ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

Cuenta	Concepto	Monto
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	
	SUMA	

**ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Concepto	2018	2017
1231	TERRENOS	\$ 1,031,800.00	\$ 1,031,800.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$ .00	\$ .00
	<b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROC</b>	<b>\$ 1,031,800.00</b>	<b>\$ 1,031,800.00</b>

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

**ESF-09 BIENES MUEBLES INTANGIBLES Y DEPRECIACIÓN.**

Cuenta	Concepto	2018	2017
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 825,532.14	\$ 729,880.55
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ .00	\$ .00
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,759,396.63	\$ 1,759,396.63
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 17,232,117.78	\$ 17,143,066.20
	<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 19,817,046.55</b>	<b>\$ 19,632,343.38</b>
	SOFTWARE	\$ .00	\$ .00
	LICENCIAS	\$ 107,558.71	\$ 66,257.42
1254	<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 107,558.71</b>	<b>\$ 66,257.42</b>
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ .00	\$ .00
	<b>Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
	<b>Suma</b>	<b>\$ 19,924,605.26</b>	<b>\$ 19,698,600.80</b>

Activo Diferido

Cuenta	Concepto	2018	2017
1279-1	DEPOSITOS EN GARANTIA	\$ 25,246.00	\$ 25,246.00

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

Cuenta	Concepto	2018	CRITERIO
1160	ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$ .00	
1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR	\$ .00	
1162	ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	\$ .00	

**ESF-11 OTROS ACTIVOS**

Cuenta	Concepto	2018	CARACTERISTICAS
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$ .00	
1291	BIENES EN CONCESION	\$ .00	
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ .00	
1293	BIENES EN COMODATO	\$ .00	

**ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuenta	Concepto	MONTO	A 90 DIAS
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,241,289.34	
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,812,177.52	
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	
2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR	\$ 5,429,111.82	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	
2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	
2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	
2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	

2122	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A	\$	-
2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	-

**ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

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

**ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

Cuenta	Concepto	2018	2017
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$ 9,241,289.34	\$ 20,022,012.52
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>		<b>\$ 9,241,289.34</b>	<b>\$ 20,022,012.52</b>

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Cuenta	Concepto	Importe
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,812,177.52
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 5,429,111.82
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ .00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ .00
	<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 9,241,289.34</b>

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Cuenta	Concepto	2018
2200	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ .00
	<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$ -</b>

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA		EJERCICIO: 2018
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES		PERIODICIDAD:
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		TRIMESTRAL
NOTAS		CORTE: 4

EA-01 INGRESOS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
4100	INGRESOS DE GESTION	0.00	
4110	IMPUESTOS	1,166,916.74	
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	
4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS	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	34,137,548.93
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	33,373,221.60
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00
4149	OTROS DERECHOS	764,327.33
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	977.04
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00
4152	ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00
4153	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00
4159	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	977.04
4160	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	362,875.82
4161	MULTAS	0.00
4162	INDEMNIZACIONES	362,875.82
4163	REINTEGROS	0.00
4164	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00
4165	APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00
4166		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	0.00
4171	INGRESOS POR VENTA DE MERCANCIAS	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	0.00
4174	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	0.00
4190	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00
4191	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00
4192	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00
4200	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	15,583,005.96
4210	PARTICIPACIONES	6,765,744.00
4211	PARTICIPACIONES	0.00
4212	APORTACIONES	6,765,744.00
4213	CONVENIOS	0.00
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,817,261.96
4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00
4222	TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0.00
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
4224	AYUDAS SOCIALES	8,817,261.96
4225	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00
4226	TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00

Cuenta	Concepto	Importe
4212-01	APORTACIONES CNA	\$ 6,765,744.00
	Subtotal Aportaciones	\$ 6,765,744.00
		\$ .00
		\$ .00
		\$ .00
	Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
		\$ .00
	Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
		\$ .00
	Subtotal Otros	\$ -
		\$ .00
	Subtotal Productos Financieros	\$ -
	Suma	\$ 6,765,744.00

EA-02 OTROS INGRESOS		
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para	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 en Provisiones	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	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
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00

**EA-03 GASTOS**

Cuenta	Concepto	Importe
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 46,627,725.44
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ .00
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ .00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ .00
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ .00
	<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 46,627,725.44</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Cuenta	Concepto	Importe
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 10,800,347.60
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ .00
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$ 300,312.94

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA  
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
 NOTAS

EJERCICIO: 2018  
 PERIODICIDAD:  
 TRIMESTRAL  
 CORTE: 4

**VHP-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		

**VHP-02 PATRIMONIO GENERADO**

Cuenta	Concepto	Monto	Procedencia
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.01	
3220	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES	\$39,388,144.77	

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA  
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
 NOTAS

EJERCICIO: 2018  
 PERIODICIDAD:  
 TRIMESTRAL  
 CORTE: 4

**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

Cuenta	Concepto	2018	2017
1112	BANCOS/TESORERÍA	4,058,633.75	\$ 3,069,592.94
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ .00	\$ .00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	\$ .00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$ .00
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ .00	\$ .00
	<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 4,058,633.75</b>	<b>\$ 3,069,592.94</b>

**EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Concepto	2018	Subsidio
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN	2,055,262.65	
1231	TERRENOS	1,031,800.00	
1232	VIVIENDAS		
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,023,462.65	
1234	INFRAESTRUCTURA		
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS		
1239	OTROS BIENES INMUEBLES		
1240	BIENES MUEBLES	19,925,027.58	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	825,532.14	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,759,396.63	
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	107,981.03	
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	17,232,117.78	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS		
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS		
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	14,075,078.21	
1251	SOFTWARE	431,034.50	
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	13,536,485.00	
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS		
1254	LICENCIAS		
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	107,558.71	

**EFE-03 CONCILIACION DE FLUJO DE EFECTIVO**

Nombre de la Cuenta	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		

Depreciación	
Amortización	
Incrementos en las provisiones	
Incremento en inversiones producido por revaluación	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA  
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS EN PESOS)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>51,251,324.49</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminuc	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>51,251,324.49</b>

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA  
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS EN PESOS)**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>47,244,285.07</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>616,559.63</b>
Mobiliario y equipo de administración	55,172.26
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	89,051.58
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	472,335.79
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros egresos presupuestales no contables	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u	0

Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestales	0
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>46,627,725.44</b>

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

  
 L.C. MARIA NAHANNI MARTINEZ HERNANDEZ  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

  
 C.P. BULMARO MUNDO REYNA  
 CONTRALOR INTERNO

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

  
 LIC. BENJAMIN DOMINGUEZ MARTINEZ  
 DIRECTOR GENERAL  
 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO  
 DE IGUALA  
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL  
 CONSTITUCIONAL  
 2018-2021  
  
 DIRECCIÓN GENERAL