

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 NOTAS DE DESGLOSE
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018.
 NOTAS

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2018	2017
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$ 320,963.44	\$ 3,069,592.94
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
	Suma \$	320,963.44 \$	3,069,592.94 \$

Bancos/Tesorería

CUENTA	BANCO	IMPORTE
1112-01	SANTANDER	\$ 1,426.60
1112-02	BANCOMER	\$ 319,536.84
	Suma \$	320,963.44

Inversiones Temporales

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

Fondos con Afectación Especifica

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

ESF-002 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Concepto	2018	2017
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 6,003,372.34	\$ 5,020,636.08
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 20,000.00	\$ 7,000.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 1,178.74	\$ 482.99
	Suma \$	6,024,551.08 \$	5,028,119.07

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Cuenta	Concepto	2018	2018%
1123	DEUDORES DIVERSOS A COBRAR A CORTO PLAZO	20,000.00	98%
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	500.00	2%
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	20,500.00	100%

ESF-04 INVENTARIO

Cuenta	Concepto	2018
1123	DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	\$ 20,000.00
	Suma \$	20,000.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 1,178.74
	SUMA \$	1,178.74

ESF-4 INVENTARIO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Metodo de Valuación	Convencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	INVENTARIOS					
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA					
1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS					

1143

INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION
 INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS
 PARA PRODUCCION
 BIENES EN TRANSITO

1144

1145

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Metodo	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la informacion Financiera por cambio en el metodo
1150	ALMACENES				
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO				

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

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
	Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 1,031,800.00	\$ 1,031,800.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

ESF-09 BIENES MUEBLES INTANGIBLES Y DEPRECIACIÓN.

Cuenta	Concepto	2018	2017
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 770,359.88	\$ 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	\$ 17,221,912.79	\$ 17,143,066.20
	Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 19,751,669.30	\$ 19,632,343.38
1254	SOFTWARE	\$.00	\$.00
	LICENCIAS	\$.00	\$.00
	Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 107,558.71	\$ 66,257.42
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 107,558.71	\$ 66,257.42
	Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$.00	\$.00
	Suma \$	\$ 19,859,228.01	\$ 19,698,600.80

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 INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$.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	\$ 16,959,808.85	
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,888,770.59	

2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$ 357,555.68
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 A CORTO PLAZO				-
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO				5,429,205.71
2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				-
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				8,284,276.87
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 CORTO PLAZO				-
2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				-
					\$ -

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	2018	2017
2100	PASIVO CIRCULANTE		
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 16,959,808.85	\$ 20,022,012.52
		\$.00	\$.00
	Suma de Pasivo	\$ 16,959,808.85	\$ 20,022,012.52

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Cuenta	Concepto	Importe
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,888,770.59
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 5,429,205.71
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 357,555.68
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 8,284,276.87
	Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 16,959,808.85

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
	Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA		EJERCICIO: 2018
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES		PERIODICIDAD:
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018		TRIMESTRAL
NOTAS		CORTE: 2

EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION		
4110	IMPUESTOS		
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	644,098.35	0.00
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		0.00
4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCION, 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	17,076,190.44
4142	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	16,816,129.44
4149	OTROS DERECHOS	0.00
4150	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00
4151	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	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	0.00
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	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 PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	5,579,909.00
4211	PARTICIPACIONES	4,579,909.00
4212	APORTACIONES	0.00
4213	CONVENIOS	0.00
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00
4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00
4222	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
4223	AYUDAS SOCIALES	0.00
4224	PENSIONES Y JUBILACIONES	1,000,000.00
4225	TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00
4226		0.00

Cuenta	Concepto	Importe
4212-01	PROGRAMA PROTAR	\$ 4,579,909.00
4212-2	APORTACIONES CNA	\$ 4,579,909.00
	Subtotal Aportaciones	\$ 4,579,909.00
	Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ 0.00
	Subtotal Venta de Publicaciones	\$ 0.00
	Subtotal Otros	\$ 0.00

Subtotal Productos Financieros \$.00
 Suma \$ 4,579,909.00

EA-02 OTROS INGRESOS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
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 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 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	Características
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 21,812,070.74	
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	
	Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 21,812,070.74	

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	%	Características
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 4,822,606.08	22%	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$.00	0%	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$ 300,312.94	1%	

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA		EJERCICIO: 2018	
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		PERIODICIDAD:	
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018		TRIMESTRAL	
NOTAS		CORTE: 2	

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
3110	Aportaciones	0.00	Naturaleza
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)	-5,434,662.32	
3220	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES	\$29,310,198.06	

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA		EJERCICIO: 2018	
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		PERIODICIDAD:	
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018		TRIMESTRAL	
NOTAS		CORTE: 2	

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Concepto	2018	2017
1112	BANCOS/TESORERÍA		
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	320,963.44	\$ 438,359.54
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	\$.00
	Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 320,963.44	\$ 438,359.54

EFE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Concepto	2018	Subsidio	Pagos
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			
1231	TERRENOS			
1232	VIVIENDAS			
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES			
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			
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	119,325.92		
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	40,479.33		
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO			
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE			
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD			
1246	MAGINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS			
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	78,846.59		
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS			
1250	ACTIVOS INTANGIBLES			
1251	SOFTWARE	41,301.29		
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS			
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS			
1254	LICENCIAS			
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	41,301.29		

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 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)**

1. Ingresos Presupuestarios		23,415,193.88
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios del exceso	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		23,415,193.88

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de egresos (presupuestarios)	21,932,218.62
2. Menos egresos presupuestarios no contables	120,147.88
Mobiliario y equipo de administración	0.00
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	78,846.59
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	41,301.29
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
3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables no presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	21,812,070.74

"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 GUAYMA



L.C. MARIA NAHANNI MARTINEZ HERNÁNDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ING. ULISES PÉREZ CALVO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL