

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO  
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

Formato IC-8

Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
	Total		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
	Total		0.00			

NOTA: DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2019 NO SE TUVIERON FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS POR LO QUE NO SE PRESENTA INFORMACION ALGUNA.

Elaboro Por

LIC. Jose Luis Castrejon  
Auxiliar Contable



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Revisado Por

Lic. Jose Juan Felipe Ruben  
Hernandez Gonzalez



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Aprobado Por

C.P. Carlos Barbrena Schaffini  
Director General



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Vo. Bo.

Efrain Cordero Cuevas  
Organo de Control Interno



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

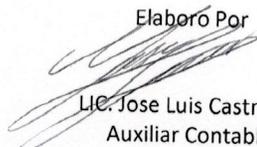
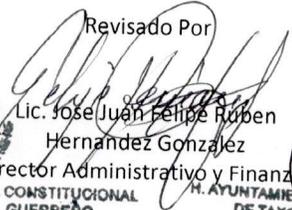
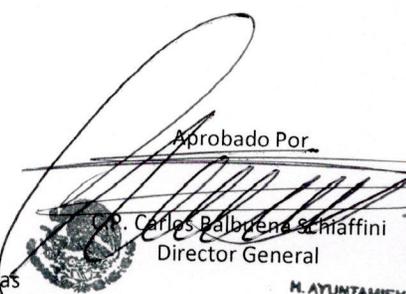
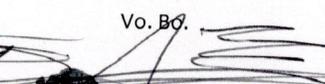
Formato IC-9

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO**  
**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**

**1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2017	Tipo	Factibilidad de cobro
1122-1-001	SERVICIO DOMESTICO	9,321,086.73	0.00	9,321,086.73		
1122-1-002	SERVICIO DOMESTICO COMERCIAL	264,175.33	0.00	264,175.33		
1122-1-003	SERVICIO COMERCIAL	1,987,106.50	0.00	1,987,106.50		
1122-1-004	SERVICIO INDUSTRIAL	117,198.46	0.00	117,198.46		
1122-1-005	COBRO DE IVA	471,407.15	0.00	471,407.15		
1122-1-006	COBRO PROREDES	379,408.45	0.00	379,408.45		
	<b>Total</b>	<b>12,540,382.62</b>	<b>0.00</b>	<b>12,540,382.62</b>		

Nota: En el ejercicio 2011 este organismo operador de agua cambio su sistema administrativo a el "SOMA" Sistema Operador Municipal de Agua y al emigrar el adeudo existente por el concepto de agua del ejercicio 2011, este sistema actualizo las cuentas por cobrar agregando los recargos, actualizaciones y multas, al cierre de este ejercicio 2019 no se puede tener de forma desglosada el importe por consumo de agua pendiente de cobro, por lo que las cantidades que reflejan estos rubros siguen sin ser modificados.

<p>Elaboro Por</p>  <p>Lic. Jose Luis Castrejon Auxiliar Contable</p>  <p>H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021</p> <p>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)</p>	<p>Revisado Por</p>  <p>Lic. Jose Juan Felipe Ruben Hernandez Gonzalez Director Administrativo y Finanzas</p>  <p>H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021</p> <p>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)</p>	<p>Aprobado Por</p>  <p>Lic. Carlos Balbuena Schiaffini Director General</p>  <p>H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021</p> <p>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)</p>	<p>Vo. Bó.</p>  <p>Oscar Cordero Cuevas Organismo de Control Interno</p>  <p>H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021</p> <p>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)</p>
---	---	---	--

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

Formato IC-10

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
	Total:	0.00				

NOTA: DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2019, NO SE TUVIERON INVERSIONES FINANCIEROS COMO FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

Elaboro Por

LIC. Jose Luis Castrejon  
Auxiliar Contable

Revisado Por

Lic. Jose Juan Felipe Ruben  
Hernandez Gonzalez  
Director Administrativo y Finanzas

Aprobado Por

C.P. Carlos Balbuena Schaffin  
Director General

Vo. Bo.

Efrain Cordero Cuevas  
Jefe de Oficina de Control Interno

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO**

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-11

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO**

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		

NOTA: DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2019, ESTE ORGANISMO OPERADOR NO TUVO INVERSIONES FINANCIERAS COMO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Elaboro Por

Lic. Jose Luis Castrejon  
Auxiliar Contable

Revisado Por

Lic. Jose Juan Felipe Ruben  
Hernandez Gonzalez  
Director Administrativo y  
Finanzas

Aprobado Por

Carlos Balbucena Schiaffino  
Director General

Vo. Bg.

Organismo de Control Interno  
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-12

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

### Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

#### Notas al Estado de Situación Financiera

#### Activo

#### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

#### Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1261-3-001	DEP ACUM CONSTRUCCIONES	-	14,125.15	LINEAL	REGULAR
1263-1-001	DEP ACUM DE MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	-	200,460.45	LINEAL	REGULAR
1263-4-001	DEP ACUM DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-	853,659.95	LINEAL	REGULAR/MALO
1263-6-001	DEP ACUM DE OTROS BIENES MUEBLES	-	1,582,709.84	LINEAL	REGULAR/MALO
1263-6-002	DEP ACUM DE EQUIPO DE COMPUTO	-	12,931.05	LINEAL	REGULAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
<b>Activos Intangibles</b>					
			NO APLICA		
<b>Activos Diferidos</b>					
			NO APLICA		
<b>Amortización Acumulada</b>					
			NO APLICA		
	<b>Total:</b>	0.00	0.00	0.00	

NOTA: ESTE ORGANISMO OPERADOR NO TIENE ACTIVOS INTANGIBLES O ACTIVOS DIFERIDOS

Elaboró Por

LIC. Jose Luis Castro

Auxiliar Contable

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021

Revisado Por

Lic. Jose Juan Felipe Ruben Hernandez Gonzalez

Director Administrativo y Finanzas

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Aprobado Por

C.P. Carlos Barbuena Schiaffino

Director General

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Vo. Bo.

C. Efraim Cordero Cuevas

Organismo de Control Interno

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO**

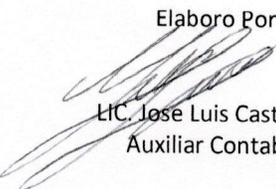
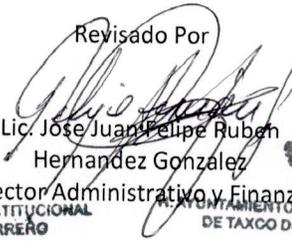
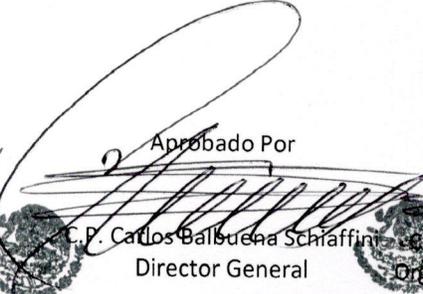
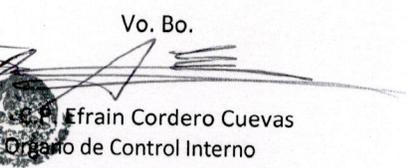
JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-13

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO**  
**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**  
**Estimaciones y Deterioros**

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
	NO APLICA	

NOTA: DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2019, NO SE CREARON ESTIMACIONES DE NINGUN TIPO, POR LO QUE NO PRESENTO ESTA INFORMACION

<p>Elaboro Por</p>  <p>Lic. Jose Luis Castrejon Auxiliar Contable</p>  <p>H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021</p> <p>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)</p>	<p>Revisado Por</p>  <p>Lic. Jose Juan Felipe Ruben Hernandez Gonzalez Director Administrativo y Finanzas</p>  <p>H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021</p> <p>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)</p>	<p>Aprobado Por</p>  <p>C. P. Carlos Balbuena Schraffini Director General</p>  <p>H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021</p> <p>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)</p>	<p>Vo. Bo.</p>  <p>Lic. Efraim Cordero Cuevas Organismo de Control Interno</p>  <p>H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021</p> <p>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)</p>
--	--	---	--

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-14

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Otros activos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
		NO APLICA	
	Total:	0.00	0.00

NOTA: ESTE ORGANISMO OPERADOR NO TIENE REGISTROS EN LAS CUENTAS DE OTROS ACTIVOS, POR LO QUE NO SE PRESENTA INFORMACION ALGUNA.

Elaboro Por	Revisado Por	Aprobado Por	Vo. Bo.
LIC. Jose Luis Castrejon Auxiliar Contable	Lic. Jose Juan Felipe Ruben Hernandez Gonzalez Director Administrativo Finanzas	E.P. Carlos Balbuena Schraff Director General	E. Germain Cordero Cuevas Organo de Control Interno
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)	COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)	COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)	COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO**

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-15

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
			NO APLICA			
	Total	0.00				

NOTA: DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2019, ESTE ORGANISMO OPERADOR NO TIENE REGISTRADOS FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION O EN GARANTIA

Elaboro Por

Lic. José Luis Castrejón  
Auxiliar Contable

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Revisado Por

Lic. José Juan Felipe Rubén  
Hernández González  
Director Administrativo y  
Finanzas

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Aprobado Por

C.P. Carlos Balbuena Schiaffini  
Director General

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Vo. Bo.

C.P. Efraín Cordero Cuevas  
Órgano de Control Interno

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-16

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

2240 Pasivos diferidos a Largo Plazo

2249-1 Otros Pasivos de Admon Anteriores

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2249-1-001	RET ADMON ANTERIOR ISR SALARIOS	IMPUESTOS RETENIDOS 2019-2012	691,268.48	MUNICIPAL	ISR RET A TRAB DEL ORGANISMO
2249-1-002	RET ADMON ANTERIOR ISR SERVICIOS	IMPUESTOS RETENIDOS 2019-2012	29,205.65	MUNICIPAL	ISR RET HONORARIOS DEL ORGANISMO
2249-1-003	RET ADMON ANT ISR ASIMILABLES	IMPUESTOS RETENIDOS 2019-2012	10,648.00	MUNICIPAL	ISR RET HON ASIMILABLES A SALARIOS
2249-1-004	RET ADMON ANT IVA RETENIDO	IMPUESTOS RETENIDOS 2019-2012	39,901.49	MUNICIPAL	IVA RETENIDO
2249-1-005	IMSS ADMON ANTERIORES	IMPUESTOS POR PAGAR 2019-2012	113,315.73	MUNICIPAL	CUOTAS IMSS POR PAGAR
2249-1-006	IVA A PAGAR ADMON ANTERIORES	IMPUESTOS POR PAGAR 2019-2012	823,945.39	MUNICIPAL	IVA CAUSADO POR PAGAR
2249-1-007	DIST DE CLORO ESMAH	PROVEEDOR 2009-2012	326,263.19	MUNICIPAL	SALDO PROVEEDOR POR PAGAR
	Total		2,034,547.93		

NOTA: LA ADMINISTRACION 2012-2015, REGISTRO EN ESTAS CUENTAS TODOS LOS IMPUESTOS RETENIDOS, CUOTAS, IVA Y PROVEEDORES POR PAGAR DE LAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES, SE ESTA EL EL PROCESO DE SOLICITAR SU DEPURACION EN ESTA ADMINISTRACION 2018-2021.

Elaboro Por

Lic. Jose Luis Castrejon  
Auxiliar Contable

Revisado Por

Lic. Jose Juan Felipe Ruben  
Hernandez Gonzalez  
Director Administrativo Finanzas

Aprobado Por

C.P. Carlos Babuena Schiaffini  
Director General

Vo. Bo.

C.P. Efraim Cordero Cuevas  
Organo de Control Interno

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

Formato IC-17

### Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

### Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4100	INGRESOS DE GESTION:			
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS:			
4143-01	SERVICIO DOMESTICO	11,419,902.44	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-02	SERVICIO DOMESTICO COMERCIAL	598,627.64	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-03	SERVICIO COMERCIAL	8,451,009.08	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-04	SERVICIO INDUSTRIAL	254,477.72	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-05	REZAGO SERVICIO DOMESTICO	7,787,750.20	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-06	REZAGO SERVICIO DOMESTICO COMERCIAL	344,773.11	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-07	REZAGO SERVICIO COMERCIAL	4,932,967.43	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-08	REZAGO SERVICIO INDUSTRIAL	8,445.52	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-09	15% PROREDES	2,306,955.82	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-10	15% ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO	4,900,104.25	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS:			
4144-1	CONEXIÓN	403,602.01	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-2	RECONEXION	346,432.02	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-3	PIPAS	2,750.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-4	MEDIDORES	32,449.78	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-5	CONSTANCIA DE NO ADEUDO	19,950.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-6	CAMBIO DE NOMBRE	14,128.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-7	CAMBIO DE TOMA	6,529.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-8	BAJA DE CONTRATO	2,147.10	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-9	RECARGOS	1,379,134.52	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE:	306,019.89		
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	4,886,571.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	19,566.50	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
	Total	48,424,293.03		

Elaboro Por

Revisado Por

Aprobado Por

Vo. Bo.

Lic. Jose Luis Castrejon

Lic. Jose Juan Felipe Ruben

Carlos Balbuena Schaffini

C. P. Frajin Cordero Cuevas

Auxiliar Contable

Director Administrativo y Finanzas

Director General

Organismo de Control Interno

COMUNIDAD MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021

COMUNIDAD MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO 2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-18

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO  
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Actividades  
Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:			
4310	INGRESOS FINANCIEROS:			
4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS:			
4319-1	DESCUENTOS DE NOMINA	19,566.50	PARTICULAR	DESCUENTOS POR RETARDOS A TRABAJADORES DEL ORGANISMO
	Total	19,566.50		

Elaboro Por	Revisado Por	Aprobado Por	Vo. Bo.
Lic. Jose Luis Castrejon Auxiliar Contable	Lic. Jose Juan Felipe Ruben Hernandez Gonzalez Director Administrativo Finanzas	C.P. Carlos Balbina Schiaffini Director General	C.P. Ferrain Cordero Cuevas Organo de Control Interno
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)	COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)	COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)	COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE YALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-19

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO  
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Actividades  
Gastos y Otras Pérdidas

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
5110	SERVICIOS PERSONALES			
5111	Remuneraciones al personal de carácter permanente	10,353,838.59	14.31%	SUELDOS AL PEROSNAL DE BASE
5112	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	3,236,674.47	4.47%	
5113	Remuneraciones adicionales y especiales	2,739,190.58	3.79%	
5114	Seguridad Social	1,956,845.35	2.70%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,446,532.31	4.76%	PRESTACIONES AL PERSONAL DE BASE
5116	Pago de estímulos a servidores públicos	667,829.26	0.92%	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,066,349.96	2.86%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos oficiales	329,820.30	0.46%	
5122	Alimentos y Utensilios	739.21	0.00%	
5123	Materias primas y Materiales de producción y comercialización	239,500.00	0.33%	
5124	Materiales y Artículos de construcción y de reparación	20,118.84	0.03%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	689,174.50	0.95%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	553,520.32	0.77%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	106,772.67	0.15%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	126,704.12	0.18%	
5130	SERVICIOS GENERALES	22,905,857.81	31.66%	
5131	Servicios Básicos	8,712,259.50	12.04%	ENERGIA ELECTRICA PARA EL BOMBEO
5132	Servicios de Arrendamiento	924,286.55	1.28%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y otros Servicios	688,502.49	0.95%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	41,304.02	0.06%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,503,182.31	4.84%	MANTENIMIENTO PLANTAS Y LINEAS GR
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	59,416.90	0.08%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	128,725.60	0.18%	
5138	Servicios Oficiales	104,455.92	0.14%	
5139	Otros Servicios Generales	8,743,724.52	12.09%	DERECHOS CNA, PREDIAL, RECUPERACI
		72,345,326.10	100.00%	

Elaboro Por

Revisado Por

Aprobado Por

Vo. Bo.

L.C. José Luis Castro  
Auxiliar Contable



Luis José Juan Felipe Rubén  
Hernández González  
Director Administrativo y Finanzas



C.P. Carlos Balbuena Schiaffini  
Director General



C.P. Efraim Cordero Cuevas  
Organizador Interno

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-20

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO  
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Patrimonio Contribuido y Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3000	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO					
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
3110	APORTACIONES					
3110-1	PATRIMONIO					
3210	RESULTADO DEI EJERCICIO	11,137,489.01	11,137,489.01		APORTACIONES	MUNICIPAL
3210-2018	Resultado del Ejercicio					
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00		PATRIMONIO	MUNICIPAL
3220-1	Resultados Ejercicios Anteriores					
3220-2016	Resultado de Ejercicio Anterior 2016	1,284,125.96	1,284,125.96		PATRIMONIO	MUNICIPAL
3220-2016	Resultado de Ejercicio Anterior 2016	535,869.13	535,869.13		PATRIMONIO	MUNICIPAL
3220-2017	Resultado de Ejercicio Anterior 2017	-629,520.83	-629,520.83		PATRIMONIO	MUNICIPAL
3220-2017	Resultado de Ejercicio Anterior 2017					
3220-2018	Resultado de Ejercicio Anterior 2018	242,812.55	242,812.55		PATRIMONIO	MUNICIPAL
3220-2018	Resultado de Ejercicio Anterior 2018					
	Total	12,570,775.82	12,570,775.82			

Elaboro Por

L.C. José Luis Castrejón  
Auxiliar Contable

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Revisado Por

Lic. José Juan Felipe Rubén  
Hernández González

Director Administrativo y Finanzas

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Aprobado Por

C.P. Carlos Balbrena Schaffner  
Director General

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Vo. Bo.

Efraín Cordero Cuevas  
Organismo de Control Interno

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-21

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO  
 Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3000	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO					
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
3110	APORTACIONES					
3110-1	PATRIMONIO	11,137,489.01	11,137,489.01	NINGUNA	APORTACIONES	MUNICIPAL
	Total	11,137,489.01	11,137,489.01			

Elaboro Por

Revisado Por

Aprobado Por

Vo. Bo.

L.C. Jose Luis Castrejón  
Auxiliar Contable

M.C. Jose Juan Felipe Ruben  
Hernandez Gonzalez  
Administrativo y  
Finanzas

C.P. Carlos Balbuena Schiaffini  
Director General

C.P. Erain Cordero Cuevas  
Organismo de Control Interno

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-22

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2019	2018
<b>Efectivo</b>			
1111-1-001	SONIA ASTUDILLO DIAZ (CAJERO 1)	3,000.00	3,000.00
1111-1-002	GERARDO VILLAREJO HERNANDEZ (CAJERO 2)	3,000.00	3,000.00
1111-1-003	ROCIO OLMEDO ROMERO (CAJERO 3)	6,000.00	3,000.00
1111-1-004	KIOSKO 1 (CAJERO AUTOMATICO)	19,404.00	15,500.00
1111-1-005	KIOSKO 2 (CAJERO AUTOMATICO)	22,611.00	6,900.00
1111-1-006	KIOSKO 3 (CAJERO AUTOMATICO)	6,900.00	6,900.00
<b>Efectivo en bancos - Tesorería</b>			
1112-1-001	BBVA BANCOMER CTA 0446808069	164.00	3,490.31
1112-1-002	BBVA BANCOMER CTA 0191896946	381.58	4,434.28
1112-2-001	BANAMEX SA CTA 911-162224	808.81	4,079.44
1112-3-001	HSBC MEXICO SA CTA 4052044385	696.45	191,493.78
1112-3-002	HSBC MEXICO SA CTA 4061475901	252.05	-
1112-4-001	SANTANDER SA CTA 22-00036555-6	4,886,933.20	417,897.00
1112-4-002	SANTANDER SA CTA 65-50348602-7	-	-
1112-4-003	SANTANDER SA CTA 51-25000202-7	-	3,556.22
1112-4-004	SANTANDER SA CTA 65-50604492-7	505.81	18,601.35
1112-5-001	BANCO AZTECA SA CTA 01720124927463	485.11	-
1112-5-002	BANCO AZTECA SA CTA 01720123616208	1,048.76	-
<b>Efectivo en bancos - Dependencias</b>			
	NO SE TIENEN		
<b>Inversiones Temporales (hasta 3 meses)</b>			
	NO SE TIENEN		
<b>Fondos con afectación específica</b>			
	NO SE TIENEN		
<b>Depósitos de Fondos de Terceros y otros</b>			
	NO SE TIENEN		
	<b>Total efectivo y equivalentes</b>	<b>4,952,190.77</b>	<b>681,852.38</b>

Elaboro Por

Revisado Por

Aprobado Por

Vo. Bo

L.C. Jose Luis Castrejon

Lic. Jose Juan Felipe Ruben

Carlos Baladena Schiaffino

Efrain Cordero Cuevas

Auxiliar Contable

Hernandez Gonzalez

Director General

Organo de Control Interno

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)



# COMISIÓN DE AGUA POTABLE YALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Formato IC-23

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO Notas a los Estados Financieros Notas de Memoria (Cuentas de orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

### A) Contables:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7410-1	JUICIOS PENDIENTES	760,000.00	760,000.00	-
7410-2	RESPONSABILIDAD POR JUICIOS PENDIENTES	- 760,000.00	- 760,000.00	-
	<b>TOTAL</b>	-	-	-

### B) Presupuestales:

#### NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	47,091,563.00	47,091,563.00	-
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	47,091,189.00	5,906,070.67	-
8130	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-	7,219,234.20	-
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	374.00	48,404,726.53	-
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	374.00	48,404,726.53	-
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	47,091,563.00	47,091,563.00	-
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	47,091,563.00	6,610,807.00	-
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-	7,219,234.20	-
8240	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	-	47,699,990.20	-
8250	PRESUPUESTO DEVENGADO	-	47,699,990.20	-
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	46,438,151.61	-
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	45,732,449.47	-
	<b>TOTAL</b>	188,366,626.00	405,518,506.61	-

Elaboro Por:   
 Revisado Por:   
 Aprobado Por:   
 Vo. Bo.:

L.C. Jose Luis Castrejon, Auxiliar Contable  
 Lic. Jose Juan Felipe Ruben Hernandez Gonzalez, Director Administrativo y Finanzas  
 Lic. Carlos Balbuena Schiaffini, Director General  
 Lic. Erain Cordero Cuevas, Organo de Control Interno

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO**  
**Informe del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

- Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

**1. Introducción:**

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

Su principal actividad es la prestación de servicio de suministro de agua potable y las actividades principales de este organismo operador de Agua "Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco", es el de Captar el Agua de los diferentes manantiales y ríos, para después tratarlos en la Plata Potabilizadora y distribuirlos a la cabecera municipal, para después ser tratada el agua residual en la Planta Tratadora de Agua Residuales, para realizar estas actividades se toman lecturas a los usuarios del servicio, se les expide un estado de cuenta del consumo y se les realiza la cobranza del servicio, los recursos cobrados se utilizan para la administración y operatividad del organismo.

**2. Describir el panorama Económico y Financiero:**

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración municipal.

Esta Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco obtiene ingresos propios, mismo que recauda de los usuarios del servicio de agua potable, estos recursos sirven para la administración y operatividad del organismo operador, la custodia y la admistracion recae en el Director General y en el Director de Administración y Finanzas, estos recursos se manejan de manera eficaz y eficiente, buscando siempre el uso racional del recurso, observando en cada momento el techo presupuestal.

**3. Autorización y antecedentes:**

Se informará sobre:

**a) Constitución del Ente y principales cambios en su estructura durante el ejercicio 2018.**

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco (CAPAT) es un Organismo Público Descentralizado Paramunicipal creado mediante decreto oficial y publicándose por el Gobierno del Estado de Guerrero, el día 28 de mayo de 1991 y se rige por la Ley de Aguas para el Estado Libre y Soberano del Estado de Guerrero No. 574, con personalidad jurídica y patrimonio propio, mismo que inicio sus labores el 28 de Mayo de 1991. Informo también que durante el ejercicio fiscal 2018 hubo cuatro cambios de Directores Generales y dos cambios de Consejo de Administración por ser cambio de Administración.

## COMISIÓN DE AGUA POTABLE YALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

### 4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social y principales actividades.

Es el de Captación, Tratamiento y Subintro de Agua para uso doméstico y uso no doméstico y su principal actividad es la prestación de servicio de suministro de agua potable y las actividades principales de este organismo operador de Agua "Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco", es el de Captar el Agua de los diferentes manantiales y ríos, para después tratarlos en la Plata Potabilizadora y distribuirlos a la cabecera municipal, para después ser tratada el agua residual en la Planta Tratadora de Agua Residuales, para realizar estas actividades se toman lecturas a los usuarios del servicio, se les expide un estado de cuenta del consumo y se les realiza la cobranza del servicio, los recursos cobrados se utilizan para la administración y operatividad del organismo.

b) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dada de alta la entidad ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Unidad, etc.)

Está registrada ante en Padrón de Contribuyentes como "Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco" en el Régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos.

c) Consideraciones fiscales del ente: obligaciones fiscales (contribuciones que esté obligado a pagar o retener).

Pago definitivo mensual de IVA, Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, Declaración informativa de IVA con la Anual de ISR, Declaraciones de proveedores de IVA y Declaración informativa mensual de proveedores.

d) Estructura organizacional básica.- \*Anexar organigrama de la entidad.

Consejo de Administración, Director General, Director de Administración y Finanzas, Director Comercial, Director Técnico, Director Operativo y Jefes de Área.

e) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Este Organismo Operador de Agua no tienen Fideicomisos, mandatos y análogos.

### 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables de acuerdo a lo siguiente:

Si ( X )            No ( )

Se está en un proceso constante de actualización y observancia de la normatividad emitida por el CONAC y demás disposiciones.

1. Sistema de contabilidad utilizado por la administración municipal:

( ) Cumplimiento General de Ley    ( X ) Sistema Básico General

## COMISIÓN DE AGUA POTABLE YALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Se esta en un proceso constante de actualización del personal encargado para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

c) Postulados básicos de contabilidad gubernamental.

1. Sustancia Económica, 2. Entes Públicos, 3. Existencia Permanente, 4. Revelación Suficiente, 5. Importancia Relativa, 6. Registro e Integración Presupuestaria, 7. Consolidación de la Información Financiera, 8. Devengo Contable, 9. Valuación, 10. Dualidad Económica y 11. Consistencia.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

No se tienen Normatividad Supletoria.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

\*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

No aplica.

\*Plan de implementación:

No aplica.

\*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

No aplica.

### 6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

La actualización de activos en bienes muebles e inmuebles se utiliza el método de depreciación en línea recta, para los demás activos, pasivos y patrimonio no se ha realizado ninguna actualización de sus valores.

## COMISIÓN DE AGUA POTABLE YALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

**b) Beneficios a empleados:** revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:

Durante el ejercicio fiscal no hubo beneficios a empleados por los ingresos obtenidos y los gastos realizados.

**c) Provisiones:** objetivo de su creación, monto y plazo:

Durante el ejercicio fiscal 2019, no se crearon ningún tipo de provisiones.

**d) Reservas:** objetivo de su creación, monto y plazo:

Durante el ejercicio fiscal 2019, no se crearon ningún tipo de reservas.

**e) Cambios en políticas contables y corrección de errores** junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Durante el ejercicio fiscal 2019, no hubo cambios en las políticas contables.

**f) Reclasificaciones:** Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

Durante el ejercicio fiscal 2019, no hubo reclasificaciones entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

**g) Depuración y cancelación de saldos:**

Durante el ejercicio fiscal 2019, no se realizaron depuraciones o cancelaciones de saldos.

### 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

No aplica.

### 8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

**a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización** utilizados en los diferentes tipos de activos:

Los bienes inmuebles y muebles se deprecian en línea recta, utilizando los diferentes porcentajes de depreciación: 5% Edificios, 10% Mobiliario y Equipo, 25% Vehículos y Equipo de Transporte, 30% Equipo de Cómputo y 35% para Maquinaria y Herramientas.

**b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:**

Durante el ejercicio fiscal 2019, no hubo cambios en el porcentaje de Depreciación.

**c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:**

No Aplica.

## COMISIÓN DE AGUA POTABLE YALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No aplica.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No aplica.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

Durante el ejercicio fiscal 2019, no hubo circunstancias que afecten el activo.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

Durante el ejercicio fiscal 2019, no hubo desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

La administración de los Activos se lleva a cabo por parte de los responsables de cada área junto a la contraloría interna, informando siempre de su estado con el fin de ser utilizados de manera efectiva.

### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No aplica.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

No aplica.

### 10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Este organismo operador de agua, obtiene ingresos municipales y estatales por el servicio de suministro de agua potable y son registrados en el sistema administrativo utilizado. No se tienen ingresos federales.

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Si, en base al objetivo de cierre anual, implementando estrategias de notificación y cortes a usuarios con rezago de más de 2 periodos de adeudo.

### 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

Se informará lo siguiente:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No aplica.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No aplica.

### 12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No aplica.

### 13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Las principales políticas son: La evaluación de riesgos, las actividades de control, los sistemas de información, comunicación y seguimiento, están orientados a cumplir con el ordenamiento jurídico, técnico y administrativo, promover la eficiencia y eficacia de las operaciones de la entidad y garantizar la confiabilidad y oportunidad de la información, así como las medidas oportunas para corregir las deficiencias de control interna.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

La contraloría interna efectúa el relevamiento y evaluación del sistema de control interno a fin de evaluar la efectividad del mismo en distintos ámbitos como son: a) Confiabilidad, integridad y oportunidad de la información, b) Cumplimientos de las disposiciones legales vigentes, c) Protección de activos, revisando los mecanismos de control, d) Uso eficiente y económico de los recursos y e) Logro de objetivos y metas operacionales.

### 14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

## COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 \* TEL (762)622-13-13 Y 622-1314 \* FAX 622-0236 \* TAXCO, GRO.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

No aplica.

### 15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

No aplica.

### 16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

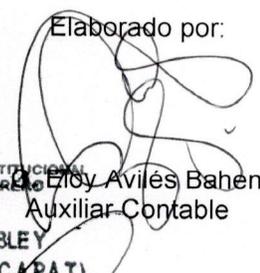
No aplica.

### 17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Elaborado por:

Revisado por:



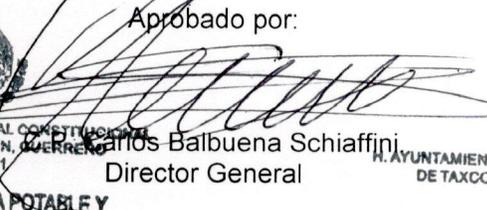
  
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021  
Eloy Avilés Bahena.  
Auxiliar Contable  
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)



  
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021  
Lic. José Juan Felipe Rubén Hernández González  
Director Administrativo y Finanzas  
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Aprobado por:

Vp. Bo.



  
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021  
Carlos Balbuena Schiaffini  
Director General  
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)



  
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO  
2018-2021  
C.P. Efraín Cordero Cuevas.  
Órgano de Control Interno  
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)