

Formato IC-8

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

Activo
Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

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 2021 NO SE TUVIERON FONDOS DE AFECTACIÓN ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS POR LO QUE NO SE PRESENTA INFORMACIÓN ALGUNA.

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Magaña
Auxiliar Contable
Municipio de Alarcón, Guerrero
2021-2024
Comisión de Agua Pótale y Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



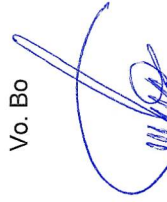
C. Lucia Herrera Sotelo
Administrador Financiero
Municipio de Alarcón, Guerrero
2021-2024
Comisión de Agua Pótale y Alcantarillado de Taxco.

Aprobado por



C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Pótale y Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Organismo de Control Interno
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Pótale y Alcantarillado de Taxco.

Formato IC-9

Ente público: 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

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2021	2020	Tipo	Facilidad 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		
	Total	12,540,382.62	0.00	12,540,382.62		

Elaborado por



C. P. Jose Daniel Macedo
Auxiliar Contable
DEPARTAMENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Póttable y Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



L. C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo Financiero
DEPARTAMENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Póttable y Alcantarillado de Taxco.

Aprobado por



Embriz Avilez
Director de Planeación y Control Interno
DEPARTAMENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Póttable y Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



C. P. Bulmaro Mundo Reyna
Director de Planeación y Control Interno
DEPARTAMENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Póttable y Alcantarillado de Taxco.

Formato IC-10

Ente público: 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, 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 2021 NO SE TUVIERON INVERSIONES FINANCIERAS COMO FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Revisado por



L.C. Lucia Herrera
Administrador Financiero
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Aprobado por



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024
Director General
Organismo de Control Interno

**Alcantarillado de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Vo. Bo



Formato IC-11

Ente público: 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 2021 ESTE ORGANISMO OPERADOR NO TUVO
 INVERSIONES FINANCIERAS COMO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Elaborado por



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 MADERAZO DE ALARCON, GUERRERO LUCIA
 2021-2024
 Auxiliar Contable
 Director Administrativo y Financiero
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco.

Revisado por




H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 GUERRERO LUCIA EMBIZTAVO DE ALARCON, GUERRERO
 2021-2024
 Director General
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco.

Aprobado por




H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 GUERRERO LUCIA EMBIZTAVO DE ALARCON, GUERRERO
 2021-2024
 Director General
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



Formato IC-12

Ente público: 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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1261-3-001	DEP ACUM CONSTRUCCIONES	0.00	14,125.15	LINEAL	REGULAR
1263-1-001	DEP ACUM MOBILIARIO Y EQUIPO	14,286.06	214,746.51	LINEAL	REGULAR
1263-4-001	DEP ACUM DE EQUIPO DE TRANSPORTE	13,965.00	867,624.95	LINEAL	REGULAR/MALO
1263-6-001	DEP ACUM DE OTROS BIENES MUEBLES	0.00	1,582,709.84	LINEAL	REGULAR/MALO
1263-6-002	DEP ACUM DE EQUIPO DE COMPUTO	265,750.11	278,681.16	LINEAL	REGULAR
1263-6-003	DEP ACUM EQUIPO DE COMUNICACIÓN	4,296.00	4,296.00	LINEAL	REGULAR/MALO
1263-6-005	DEP ACUM DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	11,636.34	11,636.34	LINEAL	REGULAR/MALO


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


Elaborado por

Revisado por


Aprobado por

Vo. Bo


 C.P. Jose Daniel Macedo F...
 Auxiliar Contable

 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
 2021-2024


 L. C. Lucia Herrera Sotelo
 Director Administrativo y

 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
 2021-2024


 Juan Carlos Embriz Avila
 Director General

 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
 2021-2024


 P. Bulmaro Mundo Reyna
 Organo de Control Interno

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco.
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco.
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco.

Formato IC-13

Ente público: 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

Texto y Formato Libre	Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
		NO APLICA	

NOTA: DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2021 NO SE CREARON ESTIMACIONES DE NINGUN TIPO POR TAL MOTIVO NO HAY INFORMACIÓN QUE PRESENTAR

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Pótabic y
Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo y
Financiero

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Pótabic y
Alcantarillado de Taxco.

Aprobado por



C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Pótabic y
Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Organo de Control Interno

Formato IC-14

Ente público: 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
1191-1-001	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	54,749.00	DEPOSITOS EN GARANTIA
1191-1-002	GRUPO DIAVAZ	10,000.00	DEPOSITOS EN GARANTIA
1191-1-003	PLANTA POTABILIZADORA	12,077.00	DEPOSITOS EN GARANTIA
1191-1-004	COMPUENLACES S DE RLMI	30,000.00	DEPOSITOS EN GARANTIA
	Total:	106,826.00	

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Potable y
Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo y
Financiero
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Potable y
Alcantarillado de Taxco.

Aprobado por



C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Potable y
Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Organo de Control Interno
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Potable y
Alcantarillado de Taxco.

Formato IC-15

Ente público: 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 2021, ESTE ORGANISMO OPERADOR NO TIENE REGISTRADOS FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo
Auxiliar Contable
MUNICIPIO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótoble y
Alcantarillado de Taxco.**

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Directora Administrativa
MUNICIPIO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótoble y
Alcantarillado de Taxco.**


Aprobado por



C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General
MUNICIPIO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótoble y
Alcantarillado de Taxco.**

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Organismo de Control Interno
MUNICIPIO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

Formato IC-16

Ente público: COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo

Pasivos Diferidos y Otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2249-1-001	RET ADMON ANTERIOR ISR SALARIOS	IMPUESTOS RETENIDOS 2012-2020	691,268.48	MUNICIPAL	ISR RETENIDO A TRAB. DEL ORGANISMO
2249-1-002	RET ADMON ANTERIOR ISR SERVICIOS	IMPUESTOS RETENIDOS 2012-2020	29,205.65	MUNICIPAL	ISR RET. HONORARIOS DEL ORGANISMO
2249-1-003	RET ADMON ANT ISR ASIMILABLES	IMPUESTOS RETENIDOS 2012-2020	10,648.00	MUNICIPAL	ISR RET HON ASIMILABLES A SALARIOS
2249-1-004	RET ADMON ANT IVA RETENIDO	IMPUESTOS RETENIDOS 2012-2020	39,901.49	MUNICIPAL	IVA RETENIDO
2249-1-005	IMSS ADMON ANTERIORES	IMPUESTOS RETENIDOS 2012-2020	113,315.73	MUNICIPAL	CUOTAS IMSS POR PAGAR
2249-1-006	IVA A PAGAR ADMON ANTERIORES	IMPUESTOS RETENIDOS 2012-2020	823,945.39	MUNICIPAL	IVA CAUSADO POR PAGAR
2249-1-007	DIST DE CLORO ESMAH	PROVEEDOR 2009-2012	326,263.19	MUNICIPAL	SALDO PROVEEDORES POR PAGAR
	Total		2,034,547.93		

NOTA: LA ADMINISTRACIÓN 2012-2015, REGISTRO EN ESTAS CUENTAS TODOS LOS IMPUESTOS RETENIDOS, CUOTAS, IVA Y PROVEEDORES POR PAGAR DE LAS ADMINISTRACIONES ANTERIORES, SE ESTA EN EL PROCESO DE SOLICITAR SU DEPURACIÓN EN ESTA ADMINISTRACIÓN 2021-2024

Elaborado por



C. P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Administrativo
MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Pótale y Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



L. C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo Financiero
MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Pótale y Alcantarillado de Taxco.


Aprobado por



C. Juan Carlos Embritz Avilez
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Pótale y Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



C. P. Bulmaro Mundo Reyna
Organismo de Control Interno
MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2021-2024



Formato IC-17

Ente público: COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO
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 PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
4143-01	CONSUMO DOMÉSTICO	15,727,458.80	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-02	CONSUMO DOMÉSTICO RESIDENCIAL	206,560.46	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-03	CONSUMO DOMÉSTICO COMERCIAL	1,172,861.03	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-04	CONSUMO COMERCIAL	3,701,072.18	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-05	CONSUMO PÚBLICO	8,683,649.90	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-06	CONSUMO INDUSTRIAL	96,581.67	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-07	ADEUDO CONSUMO DOMÉSTICO	4,097,346.56	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-08	ADEUDO CONSUMO DOMÉSTICO RESIDENCIAL	76,247.85	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-09	ADEUDO CONSUMO DOMÉSTICO COMERCIAL	201,242.52	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-10	ADEUDO COSUMO COMERCIAL	991,382.37	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-11	ADEUDO CONSUMO PÚBLICO	1,469,691.11	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-12	ADEUDO CONSUMO INDUSTRIAL	9,064.73	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-13	PRO REDES 15%	2,344,953.94	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-14	SANEAMIENTO 15%	5,224,959.98	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS			
4144-1	CONEXIÓN	236,120.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-2	RECONEXIÓN	37,967.97	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-4	MEDIDORES	14,455.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-5	CONSTANCIA DE NO ADEUDO	17,336.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-6	CAMBIO DE NOMBRE	24,230.17	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-7	CAMBIO DE TOMA	3,444.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-8	BAJA DE CONTRATO	6,050.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-9	RECARGOS	215,807.73	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4160	APROVECHAMIENTO	105,120.62	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4212-1	PRODDER	427,923.00		DEVOLUCION CNA
	Total	45,091,527.59		

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo y
Financiero



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Aprobado por



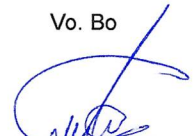
C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Órgano de Control Interno

Formato IC-18

Ente público: 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
	Total	0.00		

NOTA: DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2021 NO SE TUVIERON FONDOS DE AFECTACIÓN ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS POR LO QUE NO SE PRESENTA INFORMACIÓN ALGUNA

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable

 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
 2021-2024
Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo y
Financiero

 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
 2021-2024
Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Aprobado por



C.P. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General

 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
 2021-2024
Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Organismo de Control Interno

 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
 2021-2024
Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Formato IC-19

Ente público: **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	11,062,768.00	21.85%	SUELDOS AL PERSONAL DE BASE
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2,948,626.00	5.82%	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,820,841.00	5.57%	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	2,350,281.63	4.64%	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	4,457,092.89	8.80%	
5116	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	995,125.00	1.97%	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS			
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	379,087.24	0.75%	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	287.93	0.00%	
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	19,250.00	0.04%	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	8,100.54	0.02%	
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,330,192.16	2.63%	
5126	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	457,930.97	0.90%	
5127	VESTUARIO, BLANCOS PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	74,999.90	0.15%	
5129	HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	39,541.58	0.08%	
5130	SERVICIOS GENERALES			
5131	SERVICIOS BÁSICOS	9,484,516.91	18.73%	ENERGIA ELECTRICA PARA EL BOMBEO
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	456,267.00	0.90%	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	2,236,191.38	4.42%	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES	788,415.44	1.56%	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN REPARACIÓN MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	6,153,903.22	12.15%	MANTENIMIENTO A PLANTA Y LINEAS DE CONDUCCION
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	9,340.55	0.02%	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	94,112.93	0.19%	
5138	SERVICIOS OFICIALES	28,251.51	0.06%	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	4,444,129.76	8.78%	
	Total	50,639,253.54		

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo y
Financiero



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Aprobado por



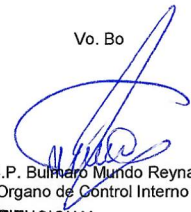
C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Organo de Control Interno

Formato IC-20

Ente público: 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/PATRIONIO					
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIONIO CONTRIBUIDO					
3110	APORTACIONES					
3110-1	PATRIONIO	11,137,489.01	11,137,489.01		APORTACIONES	MUNICIPAL
3210-2021	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	-5,857,659.46			
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
3220-1	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,284,125.96	1,284,125.96		PATRIONIO	MUNICIPAL
3220-2016	RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIOR 2016	535,869.13	535,869.13		PATRIONIO	MUNICIPAL
3220-2017	RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIOR 2017	-629,520.83	-629,520.83		PATRIONIO	MUNICIPAL
3320-2018	RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIOR 2018	242,812.55	242,812.55		PATRIONIO	MUNICIPAL
3320-2019	RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIOR 2019	1,051,174.70	1,051,174.70		PATRIONIO	MUNICIPAL
3320-2020	RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIOR 2020	-8,730,125.15	-8,730,125.15		PATRIONIO	MUNICIPAL
3250-2018	RECTIFICACION RESULTADO EJERCICIO 2018	61,366.55	61,366.55		PATRIONIO	MUNICIPAL
	Total	4,953,191.92	-904,467.54			

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Aprobado por



C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Vo. Bo



C.P. Bruno Mundo Reyna
Organo de Control Interno



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Formato IC-21

Ente público: 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 PÚBLICA / PATRIMONIO					
3100	HACIENDA PÚBLICA / 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			

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo y
Financiero

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Aprobado por



C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Organo de Control Interno

Formato IC-22

Ente público: 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

Composición del rubro de Efectivo y Equivalentes

Concepto	2021	2020
Efectivo	28,172.00	55,671.00
Bancos/Tesorería	1,571,467.89	1,793,786.48
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	1,599,639.89	1,849,457.48

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos y de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Concepto	2021	2020
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-5,857,659.46	-8,730,125.15
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo	0.00	0.00
Depreciación	309,933.51	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 bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-150,720.17	-3,054,868.58

Elaborado por



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Potable y
Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo y
Financiero

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Aprobado por

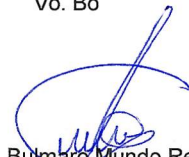


C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Vo. Bo



C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Órgano de Control Interno

Formato IC-23

Ente público: COMISIÓN 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	1,654,809.60	1,654,809.60	0.00
7410-2	RESPONSABILIDAD POR JUICIOS PENDIENTES	-1,654,809.60	-1,654,809.60	0.00
	TOTAL	0.00	0.00	0.00

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	48,600,000.00	48,600,000.00	0.00
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	48,600,000.00	48,600,000.00	0.00
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	0.00	9,088,543.00	9,088,543.00
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	45,091,527.59	45,091,527.59
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	45,091,527.59	45,091,527.59
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	48,600,000.00	48,600,000.00	0.00
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	48,600,000.00	6,950,192.04	-41,649,807.96
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0.00	9,088,543.00	9,088,543.00
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	0.00	50,738,350.96	50,738,350.96
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	0.00	5,049,941.70	5,049,941.70
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	515,622.48	515,622.48
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	45,172,786.78	45,172,786.78
...	...			
	TOTAL	194,400,000.00	362,587,035.14	

Elaborado por

Revisado por

Aprobado por

Vo. Bo



C.P. Jose Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**



L.C. Lucia Herrera Sotelo Directora
Administrativa y Financiera



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**



Carlos Embríz Avilez Director
General



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**



P. Bulmaro Mundo Reyna
Organo de Control Interno

Formato IC-24

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO
Informe del 1 de enero al 31 de diciembre del 2021

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.

La principal actividad de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco, es la prestación de servicios correspondientes al suministro de agua potable a través de la captación de agua de los diferentes manantiales y ríos aledaños al municipio de Taxco de Alarcón, Guerrero, realizando su debido tratamiento en la planta potabilizadora para uso doméstico y con esto poder realizar la distribución del recurso ya tratado, a la comunidad, para concluir con el tratamiento de las aguas residuales, a fin de solventar la operatividad del organismo, se monitorean mensualmente los consumos de los usuarios a través de las lecturas arrojadas por su equipo de medición y con base en los resultados se efectúa la cobranza.

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.

El organismo operador obtiene ingresos propios, a través del cobro por el suministro, tratamiento y potabilización de agua; a los ciudadanos que cuentan con un contrato de agua activo, dentro del municipio de Taxco de Alarcón Guerrero, los ingresos recaudados son administrados para garantizar la operatividad del organismo operador, la custodia y la administración de dichos ingresos, recae en el Director General y el Director de Administración y Finanzas a fin de ser manejados eficaz y eficiente buscando siempre el uso racional del recurso.

3. Autorización y antecedentes:

Se informará sobre:

- a. Constitución del ente y principales cambios en su estructura durante el ejercicio 2021. 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 número 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 2021, hubo un cambio de Directores de Administración y Finanzas, al igual que un cambio de administración municipal iniciando la administración 2021-2024 el día 1 de Octubre del 2021 y concluyendo la administración 2018-2021 el día 30 de septiembre del 2021.

4. Organización y objeto social:

Se informará sobre:

a. Objeto social y principales actividades:

Es el de captación, tratamiento y suministro de agua para uso doméstico y uso no doméstico, su principal actividad es la prestación del servicio de suministro de agua a la cabecera municipal y el tratamiento de aguas residuales, para estas actividades se toman lecturas a los usuarios del servicio y se les realiza la cobranza, 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, etcétera)

El organismo se encuentra registrado en el 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 del IVA, entero de retenciones mensuales del 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. –

Consejo de administración, Director general, Director de administración y finanzas, Director Jurídico, Director comercial, Director Operativo y técnico y Jefes de área.

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

Este organismo operador de agua no cuenta con fideicomisos, mandatos o 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 ()

Nos encontramos en un proceso constante de actualización y cumplimiento 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

- 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.

Actualmente nos encontramos en un proceso de constante actualización al 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, son su alineación por PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados por el Diario Oficial de la federación agosto 2009)

No se tiene normatividad supletoria

e. Para las entidades que por primera vez están 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 de las razones de dicha elección así como informar la desconexión o reconexión inflacionaria:

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

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 ingresos obtenidos y los gastos realizados

c. Provisiones: objetivo de su creación monto y plazo:

Durante el ejercicio fiscal 2021 no se crearon ningún tipo de provisiones

d. Reservas: objeto de su creación monto y plazo:

Durante el ejercicio fiscal 2021 no se crearon ningún tipo de reservas

e. Cambios en políticas contables y corrección de errores junto a la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público ya sea retrospectivos o prospectivos.

Durante el ejercicio fiscal 2021 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 2021 no hubo reclasificaciones entre cuentas por efecto de cambios en tipos de operaciones

g. Depuración y cancelación de saldos:

Durante el ejercicio fiscal 2021 no se realizaron depuraciones o cancelaciones de saldos.

7. Posiciones moneda extranjera y protección de 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 2021.

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

d. Riesgos por tipo de cambio tipo de interés en las intervenciones 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 de valor de inversiones financieras etcétera

Durante el ejercicio fiscal 2021 no hubo circunstancias que afectarán el activo.

- g. Desmantelamiento de activos procedimientos, implicaciones, efectos contables: Durante el ejercicio fiscal 2021 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 efectiva:
La administración de los Activos se lleva a cabo por parte de los responsables en 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 aquellos que se 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 de los ingresos locales y 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, con base en el objetivo de cierre anual implementado estrategias de notificación y cortes a usuarios con rezago de más de dos períodos de deuda.

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

Se informará lo siguiente

- a. Utilizar al menos los siguientes indicadores de 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 considera 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 interno.
- 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 lo son: a)La confiabilidad, integridad y oportunidad de la información, b) Cumplimiento de las disposiciones legales vigentes, c)Protección de los activos revisando los mecanismos de control, d)Uso eficiente y económico de los recursos y e)Logro objetivos y metas operacionales

14. Información de segmentos:

Cuando se considera 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 de la misma proporción información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participan de los productos o servicios que manejan de las diferentes áreas geográficas de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño de lente evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

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

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto de los estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan 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 prestación razonable de los estados financieros

La información Contable deberá de estar firmada en cada página de la misma e incluir final la siguiente leyenda “Bajo protesta decir la 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



C.P. José Daniel Macedo Flores
Auxiliar Contable



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024
Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.

Revisado por



L.C. Lucia Herrera Sotelo
Director Administrativo y
Financiero

Aprobado por



C. Juan Carlos Embriz Avilez
Director General



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2021-2024

**Comisión de Agua Pótale y
Alcantarillado de Taxco.**

Vo. Bo


C.P. Bulmaro Mundo Reyna
Órgano de Control Interno