



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

NOTAS DE MEMORIA



Formato IC-17

Ente público: Comisión 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:			
	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
4173				
4173-01	Consumo Domestico	20,326,897.95	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-02	Consumo Domestico Residencial	301,761.51	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-03	Consumo Domestico Comercial	1,558,092.15	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-04	Consumo Comercial	6,598,633.42	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-05	Consumo Publico	4,694,640.78	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-06	Consumo Industrial	127,135.58	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-07	Adeudo Consumo Domestico	5,422,341.58	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-08	Adeudo Consumo Domestico Residencial	54,605.55	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-09	Adeudo Consumo Domestico Comercial	261,688.07	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-10	Adeudo Consumo Comercial	499,805.43	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-11	Adeudo Consumo Publico	7,163,539.82	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-12	Adeudo Consumo Industrial	9,916.12	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-13	Pro-redes 15%	0.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-14	Saneamiento 15%	6,917,977.72	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-15	Drenaje 15%	4,621,607.38	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-16	Conexiones	280,567.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-17	Reconexiones	107,640.97	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-19	Medidores	71,987.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-20	Constancia de no Adeudo	55,500.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-21	Cambio de Nombre	21,500.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-23	Baja de Contrato	3,732.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-24	Recargos	204,210.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-26	Reimpresion de recibo original	1,148.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-28	Multas	150,494.85	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4173-29	Redondeo	165,986.00	Particular	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
	Total	59,711,417.88		

Elaborado Por
C. P. Jose Daniel Macedo Flores
Enc. Area de Tesoreria

Revisado Por
C. Lic. Yesenia Figueroa Carranza
Director Administrativo y Financiero

Aprobado Por
C. Mtro. Francisco Javier Rios Martinez
Director General

V. B. O.
C. P. Bulmaro Mundo Reyna
Organo 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:

Valores Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Emisión de obligaciones Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

Avales y garantías No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

Juicios Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Contratos para inversión Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
Mediante Proyectos para
Prestación de Servicios (PPS) y
similares
Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

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	62,019,728.67	65,267,899.99	3,248,171.32
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	62,019,728.67	65,267,899.99	3,248,171.32
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA		65,267,902.39	0.00
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		65,267,899.99	65,267,899.99
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		65,267,899.99	65,267,899.99
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	62,019,728.67	61,681,098.21	-338,630.46
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	62,019,728.67	61,681,098.21	-338,630.46
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO		65,267,902.39	0.00
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO		63,306,547.42	63,306,547.42
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO		62,134,711.42	62,134,711.42
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		61,774,850.25	61,774,850.25
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		61,681,098.21	61,681,098.21

Elaborado Por: C. P. José Daniel Macías Flores
Revisado Por: C. P. Yessica Figueroa Carranza
Enc. Área de Asesoría Administrativa y Financiera
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco

ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIÓN DE

Aprobado Por: C. Mtro. Francisco Javier Ríos Martínez
Director General
DE ALARCÓN 2024-2027

APAT
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado de Taxco

ÓRGANO DE CONTROL
C. P. Bulmaro Mundo Reyna
Órgano de Control Interno
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Taxco