

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO

JUAN RUIZ DE ALARCON No.8 INT. 121 AL 125 * TEL (762)622-1313 Y 622-1314 * FAX 622-0236 * TAXCO, GRO.

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 Especifica			
Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
Total			0.00

Inversiones financieras			
Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
Total			0.00

NOTA: DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2020 NO SE TUVIERON FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS POR LO QUE NO SE PRESENTA INFORMACION ALGUNA.

Elaboró Por

Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable

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

Revisado Por

Lae. Hector Gabriel Arroyo Ramirez
Director Administrativo y Finanzas

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

Aprobado Por

C.P. Carlos Balbueno Schiaffini
Director General

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

Vo. Bo.

C.P. Jose Antonio Iaguna
Organismo de Control Int

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

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DE TAXCO (CAPAT)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DE TAXCO (CAPAT)

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DE TAXCO (CAPAT)

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

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	
			2020	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		
	Total	12,540,382.62	0.00	12,540,382.62		

Elaboro Por

Revisado Por

Aprobado Por

Vo. Bo.

Lic. Jose Luis Castrejón
Auxiliar Contable

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2018-2021

Lic. Hector Gabriel Arroyo Ramirez
Director Administrativo y Finanzas

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2018-2021

C.P. Carlos Balbueno Schiaffini
Director General

C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocampo
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 (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-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 2020, NO SE TUVIERON INVERSIONES FINANCIERAS COMO FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

Elaboro Por

Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

Revisado Por

Lae. Hector Gabriel Arroyo Ramirez
Director Administrativo y Finanzas
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

Aprobado Por

C.P. Carlos Balbuenza Schiaffini
Director General
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

Vo. Bo.

C.P. Jose Antonio Lagunas
Orogamboa
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 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-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 2020, ESTE ORGANISMO OPERADOR NO TUVO INVERSIONES FINANCIERAS COMO PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Elaboró Por:
Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2018-2021

Revisado Por:
Lae Hector Gabriel Arroyo
Ramirez
Director Administrativo y Financiero
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2018-2021

Aprobado Por:
C.P. Carlos Balbena Serrafini
Director General
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2018-2021

Vo. Bo.
C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocampo
Organismo de Control Interno
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, 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.

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

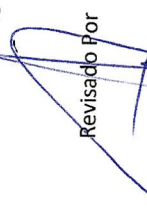
Formato IC-12

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

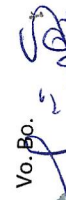
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
			NO APLICA		
Activos Diferidos					
			NO APLICA		
Amortización Acumulada					
			NO APLICA		
Total:		0.00	0.00	0.00	

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

Elaborado Por: 
Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable
M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2018-2021

Revisado Por: 
Lic. Hector Gabriel Arroyo Ramirez
Director Administrativo y Finanzas
M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2018-2021

Aprobado Por: 
Lic. Carlos Balbena Schiaffini
Director General
M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO
2018-2021

Vo. Bo. 
Lic. Jose Antonio Lagunas
Ocupado
M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, 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-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 2020, NO SE CREARON ESTIMACIONES DE NINGUN TIPO, POR LO QUE NO PRESENTO ESTA INFORMACION

Elaboro Por
 Lic. Jose Luis Castrejon
 Auxiliar Contable
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
 2018-2021

Revisado Por
 Lic. Hector Gabriel Arroyo
 Director Administrativo y Finanzas
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
 2018-2021

Aprobado Por
 C.P. Carlos Balbuena-Schiaffini
 Director General
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
 2018-2021

Vo. Bo.
 C.P. Jose Antonio Lagunas
 Ocampo
 Organismo 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 (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-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
		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

Lic. Jose Luis Castrejon

Auxiliar Contable

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

Revisado Por

Lae. Hector Gabriel Arroyo

Director Administrativo

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

Aprobado Por

C.P. Carlos Babuena Schiaffini

Director General

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

Vo. Bo.

C.P. Jose Antonio Lagunas

Organismo de Control Interno

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

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

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

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

ALCANTARA

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

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 2020-2012	691,268.48	MUNICIPAL	ISR RET A TRAB DEL ORGANISMO
2249-1-002	RET ADMON ANTERIOR ISR SERVICIOS	IMPUESTOS RETENIDOS 2020-2012	29,205.65	MUNICIPAL	ISR RET HONORARIOS DEL ORGANISMO
2249-1-003	RET ADMON ANT ISR ASIMILABLES	IMPUESTOS RETENIDOS 2020-2012	10,648.00	MUNICIPAL	ISR RET HON ASIMILABLES A SALARIOS
2249-1-004	RET ADMON ANT IVA RETENIDO	IMPUESTOS RETENIDOS 2020-2012	39,901.49	MUNICIPAL	IVA RETENIDO
2249-1-005	IMSS ADMON ANTERIORES	IMPUESTOS POR PAGAR 2020-2012	113,315.73	MUNICIPAL	CUOTAS IMSS POR PAGAR
2249-1-006	IVA A PAGAR ADMON ANTERIORES	IMPUESTOS POR PAGAR 2020-2012	823,945.39	MUNICIPAL	IVA CAUSADO POR PAGAR
2249-1-007	DIST DE CLORO ESMAN	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
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

Revisado Por

Lae. Hector Gabriel Arroyo Ramirez
Director Administrativo y Finanzas
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

Aprobado Por

C.P. Carlos Barahona Schiaffini
Director General
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

Vo. Bo.

C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocampo
Organismo 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 (C.A.P.A.T.)

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

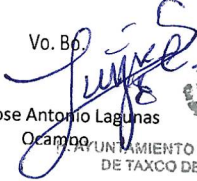
COMISIÓN DE AGUA POTABLE YALCANTARILLADO DE TAXCO

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

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

Formato IC-17

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4100	INGRESOS DE GESTION:			
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS:			
4143-01	Consumo domestico	12,681,026.51	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-02	Consumo domestico residencial	106,203.92	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-03	Consumo domestico comercial	806,362.34	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-04	Consumo comercial	2,895,025.41	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-05	Consumo publico	7,157,886.89	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-06	Consumo industrial	90,169.13	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-07	Adeudo consumo domestico	5,434,999.17	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-08	Adeudo consumo domestico residencial	69,402.75	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-09	Adeudo consumo domestico comercial	493,728.34	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-10	Adeudo consumo comercial	1,778,061.01	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-11	adeudo consumo publico	1,192,254.66	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-12	Adeudo consumo industrial	12,999.90	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-13	Pro-redes 15%	1,692,697.15	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4143-14	Saneamiento 15%	4,283,324.64	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144	Accesorios de derechos			
4144-1	conexión	289,835.66	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-2	Reconexion	128,835.47	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-4	Medidores	29,234.83	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-5	Constancia de no adeudo	23,708.55	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-6	Cambio de nombre	23,476.91	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-7	Cambio de toma	169.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-8	Baja de contrato	6,824.00	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4144-9	Recargos	936,861.97	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
4160	Aprovechamientos	184,887.97	PARTICULAR	COBRO A USUARIOS POR EL SERVICIO DE SUM DE AGUA POTABLE
	Total	40,317,976.18		

Elaboro Por:  Revisado Por:  Aprobado Por:  Vo. Bp.: 

Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

Lic. Hector Gabriel Arroyo Ramirez
Director Administrativo y Finanzas
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

C.P. Carlos Balbuena Schiaffini
Director General
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCÓN, GUERRERO
2018-2021

C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocambo
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-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
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:			
4310	INGRESOS FINANCIEROS:			
4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS:			
4319-1	DESCUENTOS DE NOMINA	4,593.60	PARTICULAR	Descuento a trabajadores
	Total	4,593.60		

Elaboro Por

Revisado Por

Aprobado Por

Vo. Bo.

C.P. Jose Antonio Lagunas Ocampo

Organo de Control Interno

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

C.P. Carlos Balbuena-Schiaffini Director General

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

Lae. Hector Gabriel Arroyo Ramirez

Director Administrativo y Finanzas

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

Lic. Jose Luis Castrejon Auxiliar Contable

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, 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-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	10,747,564.63	20.63%	SUELDOS AL PEROSNAL DE BASE
5112	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	4,122,830.66	7.91%	
5113	Remuneraciones adicionales y especiales	2,769,071.03	5.32%	
5114	Seguridad Social	2,147,423.61	4.12%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,249,011.41	6.24%	PRESTACIONES AL PERSONAL DE BASE
5116	Pago de estímulos a servidores públicos	874,751.79	1.68%	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos oficiales	285,332.47	0.55%	
5122	Alimentos y Utensilios	1,629.32	0.00%	
5123	Materias primas y Materiales de producción y comercialización	1,713,793.62	3.29%	
5124	Materiales y Artículos de construcción y de reparación	9,092.14	0.02%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	850,088.50	1.63%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	518,671.30	1.00%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	117,031.76	0.22%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	68,073.44	0.13%	
5130	SERVICIOS GENERALES		0.00%	
5131	Servicios Básicos	12,325,165.63	23.66%	ENERGIA ELECTRICA PARA EL BOMBEO
5132	Servicios de Arrendamiento	934,164.68	1.79%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y otros Servicios	335,285.35	0.64%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,411,896.12	2.71%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,517,176.92	8.67%	MANTENIMIENTO PLANTAS Y LINEAS GR
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	51,870.00	0.10%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	145,759.39	0.28%	
5138	Servicios Oficiales	34,812.19	0.07%	
5139	Otros Servicios Generales	4,865,674.50	9.34%	DERECHOS CNA, PREDIAL, RECUPERACI
	Total	52,096,170.46	100.00%	

Elaboro Por

Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable

Revisado Por

Lae. Hector Gabriel Arroyo
Ramirez

Aprobado Por

C.P. Carlos Balbuena Schiaffini
Director General

Vo. Bo.

C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocampo

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.)

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

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

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-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/PATRIMONIO					
3100	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
3110	APORTACIONES					
3110-1	PATRIMONIO	11,137,489.01	11,137,489.01		APORTACIONES	MUNICIPAL
3210	RESULTADO DE EJERCICIO					
3210-2019	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00		PATRIMONIO	MUNICIPAL
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
3220-1	Resultados Ejercicios Anteriores	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
3220-2018	Resultado de Ejercicio Anterior 2018	242,812.55	242,812.55		PATRIMONIO	MUNICIPAL
3220-2019	Resultado de Ejercicio Anterior 2019	1,051,174.70	1,051,174.70		PATRIMONIO	MUNICIPAL
	Total	13,621,950.52				

Elaborado Por
Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO 2018-2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Revisado Por
Lae. Hector Gabriel Arroyo Ramirez
Director Administrativo y Finanzas
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO 2018-2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Aprobado Por
C.P. Carlos Balbueno Schiaffini
Director General
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO 2018-2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAXCO (C.A.P.A.T.)

Vo. Bo.
C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocupado
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DE TAXCO DE ALARCON, GUERRERO 2018-2021
COMISION 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-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 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				

Elaboró Por

Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable

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

Revisado Por

Lic. Hector Gabriel Arroyo
Ramirez

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

Aprobado Por

C.P. Carlos Balbuena Schiaffini
Director General

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

Vo. Bo.

C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocampo

Organo de Control Interno

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
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-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

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2020	2019
Efectivo			
1111-1-001	SONIA ASTUDILLO DIAZ (CAJERO 1)	3,000.00	3,000.00
1111-1-002	GERARDO VILLAREJO HERNANDEZ (CAJERO 2)	6,000.00	3,000.00
1111-1-003	ROCIO OLMEDO ROMERO (CAJERO 3)	6,000.00	6,000.00
1111-1-004	KIOSKO 1 (CAJERO AUTOMATICO)	24,037.00	19,404.00
1111-1-005	KIOSKO 2 (CAJERO AUTOMATICO)	9,734.00	22,611.00
1111-1-006	KIOSKO 3 (CAJERO AUTOMATICO)	6,900.00	6,900.00
Efectivo en bancos - Tesorería			
1112-1-001	BBVA BANCOMER CTA 0446808069	210.85	164.00
1112-1-002	BBVA BANCOMER CTA 0191896946	69.21	381.58
1112-2-001	BANAMEX SA CTA 911-162224	1,509.72	808.81
1112-3-001	HSBC MEXICO SA CTA 4052044385	585.54	696.45
1112-3-002	HSBC MEXICO SA CTA 4061475901	182.68	252.05
1112-4-001	SANTANDER SA CTA 22-00036555-6	1,711,587.00	4,886,933.20
1112-4-002	SANTANDER SA CTA 65-50348602-7	-	-
1112-4-003	SANTANDER SA CTA 51-25000202-7	-	-
1112-4-004	SANTANDER SA CTA 65-50604492-7	2,197.51	505.81
1112-5-001	BANCO AZTECA SA CTA 01720124927463	76,485.11	485.11
1112-5-002	BANCO AZTECA SA CTA 01720123616208	958.86	1,048.76
Efectivo en bancos - Dependencias			
	NO SE TIENEN		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
	NO SE TIENEN		
Fondos con afectación específica			
	NO SE TIENEN		
Depositos de Fondos de Terceros y otros			
	NO SE TIENEN		
	Total efectivo y equivalentes	1,849,457.48	4,952,190.77

Elaboro Por

Revisado Por

Aprobado Por

Vo. Bo.

Lic. Jose Luis
Castrejon
Auxiliar Contable

Lae. Hector Gabriel Arroyo
Ramirez
Director Administrativo y
Finanzas

C.P. Carlos Balbuena
Schiaffini
Director General

C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocampo
Organo de Control Interno

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

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

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
DE TAXCO DE ALARCON, 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

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

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	52,600,010.00	52,600,010.00	-
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	55,936,712.93	46,030,298.60	9,906,414.33
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	3,336,702.93	2,668,846.89	667,856.04
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	43,361,451.71	43,361,451.71	-
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	43,361,451.71	43,361,451.71	-
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	52,600,010.00	52,600,010.00	-
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	59,624,358.17	58,500,527.30	1,123,830.87
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	2,823,900.00	2,823,900.00	-
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	52,144,035.17	52,144,035.17	-
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	52,144,035.17	46,446,511.27	5,697,523.90
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	46,446,511.27	45,562,802.02	883,709.25
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	45,562,802.02	45,562,802.02	-
...	...	509,941,981.08	491,662,646.69	18,279,334.39
	TOTAL			

Elaboro Por

Lic. Jose Luis Castrejon
Auxiliar Contable

Revisado Por

Lae. Hector Gabriel Arroyo
Ramirez

Aprobado Por

C.P. Carlos Balbuena Schaffini
Director General

Vo. Bo.

C.P. Jose Antonio Lagunas
Ocampo
Organo de Control Interno

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

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

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

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

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

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

Formato IC-24

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
Informe del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020

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 Planta 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 2020.

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 Suministro 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 Planta 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 2020, no se crearon ningún tipo de provisiones.

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

Durante el ejercicio fiscal 2020, 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 2020, 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 2020, no hubo reclasificaciones entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

g) Depuración y cancelación de saldos:

Durante el ejercicio fiscal 2020, 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 2020, 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 2020, no hubo circunstancias que afecten el activo.

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

Durante el ejercicio fiscal 2020, 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.

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.

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 periodo 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:

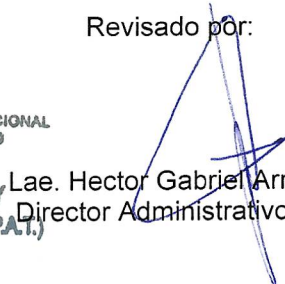
La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información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

Elaborado por:



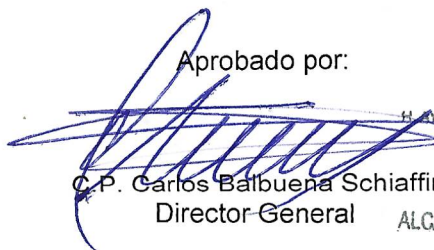
Lic. Jose Luis Cstrejon.
Auxiliar Contable

Revisado por:



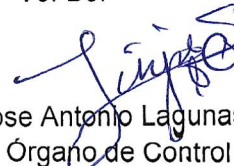
Lae. Hector Gabriel Arroyo Ramirez
Director Administrativo y Finanzas

Aprobado por:



C.P. Carlos Balbuena Schiaffini
Director General

Vo. Bo.



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

C.P. Jose Antonio Lagunas Ocampo.
Órgano de Control Interno