



CUENTA PÚBLICA

2020

4.2.1.

Estado de Situación Financiera

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
DE IGUALA
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
2018-2021

DIRECCIÓN GENERAL



CUENTA PÚBLICA 2020
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2020



ACTIVO	2020	2019*	PASIVO	2020	2019*
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$7,475,854.72	\$18,100,817.76	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$9,245,051.78	\$10,851,505.90
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$7,481,132.22	\$7,565,788.56	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$9,218,025.77	\$10,747,537.47
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-\$7,875.90	\$10,535,029.20	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$2,598.40	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$7,475,854.72	\$18,100,817.76	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$27,026.01	\$103,966.43
			Total de Pasivos Circulantes	\$9,245,051.78	\$10,851,505.90
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$14,760,395.30	\$5,729,179.17	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$2,055,262.65	\$2,055,262.65	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$21,039,295.34	\$20,256,101.37	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$14,977,664.41	\$14,977,664.41	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$1,855,910.31	-\$1,620,280.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$38,824.00	\$38,824.00	OTROS PASIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total del Pasivo	\$9,245,051.78	\$10,851,505.90
Total de Activos No Circulantes	\$51,015,521.39	\$41,436,751.60	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	\$58,491,376.11	\$59,537,569.36	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
			APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$49,686,063.46	\$49,686,063.46
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$567,588.24	\$6,076,094.97
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$50,087,838.79	\$44,011,743.82
			REVALUOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$1,409,102.70	-\$1,401,775.33
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$49,246,324.33	\$48,686,063.46
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	\$58,491,376.11	\$59,537,569.36

*Importe Basados en Saldos Iniciales

Debajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



000088

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2020	2019*
VALORES		
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADOR	0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMAD	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADOF	0.00	0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES		
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTER	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES I	0.00	0.00
AVALES Y GARANTÍAS		
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBF	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONE	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAF	0.00	0.00
JUICIOS		
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	-49,873.97	-592,593.97
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE S		
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRE	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA	0.00	0.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO		
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONAL
 2018-2021

 DIRECCIÓN GENERAL

*Importe Basados en Saldos Iniciales

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	2020	2019*
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	68,708,800.01	70,393,321.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	15,175,416.77	13,080,379.11
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	53,533,383.24	57,312,942.76
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	53,533,383.24	57,312,942.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	68,708,800.01	70,393,321.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	15,188,123.99	18,141,318.75
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APR	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	53,520,676.02	52,252,003.12
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	53,520,676.02	52,252,003.12
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	51,512,973.16	50,639,209.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	51,512,973.16	50,639,209.88

*Importe Basados en Salidos Iniciales

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

COMISION DE AGUA POTABLE Y
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONAL
 2018-2021
 Elaborado por
 LIC. MARIA NAHANN MARTINEZ HERNANDEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA CAPAMI

COMISION DE AGUA POTABLE Y
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONAL
 2018-2021
 Revisado por
 C.P. BULMARO MUNDO REYNA
 CONTRALOR INTERNO CAPAMI

COMISION DE AGUA POTABLE Y
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
 DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONAL
 2018-2021
 Aprobado por
 LIC. BENJAMIN DOMINGUEZ MARTINEZ
 DIRECTOR GENERAL CAPAMI