

## COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO

### I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo. **CAPOSA** adjunta las Notas a los Estados Financieros con cifras al 30 junio 2018., cuyos rubros así lo requieren, estructuradas bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

#### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

1. Se informa acerca de los fondos con afectación específica.

1111	EFECTIVO	\$463,202.20
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$4,411,686.02

##### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Se informa el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar.

1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$4,018,996.87
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,052,127.02
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$99,849.29

##### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

3. No aplica, no se tiene cuantificado en términos monetarios un almacén

##### Inversiones Financieras

No aplica..

##### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

4. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, los cuales a la fecha que se informa se encuentran en condiciones aceptables.

1231	TERRENOS	\$91,932.00
1234	INFRAESTRUCTURA	\$266,799.57
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$154,301.68
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$1,655,048.56
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$827,627.91
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$23,852.32
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,219,898.63
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,784,131.99
1251	SOFTWARE	\$61,072.89

**L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ**  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

**COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO****Estimaciones y Deterioros**

5. No aplica, no se tiene estimaciones

**Otros Activos**

No aplica, no se tienen otros activos.

**Pasivo**

2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$255.04
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$75,919.11
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$52,296.33
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$64,980.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,980,919.30
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$454,834.34
2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$140,726.41

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Se informa el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio generado durante un período 01 de enero 2018 al 30 de junio 2018 y proporciona información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación de la CAPOSA que afectaron o modifican su patrimonio

**Ingresos de Gestión**

1. se informarán los montos totales de cada clase

<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	\$10,711,520.40
DERECHOS	\$10,711,520.40
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	\$157,001.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$157,001.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	\$3.98
INGRESOS FINANCIEROS	\$3.98
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$10,868,525.38</b>

L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

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, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO

### Gastos y Otras Pérdidas:

<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	\$6,501,027.15
SERVICIOS PERSONALES	\$2,415,596.20
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,083,659.36
SERVICIOS GENERALES	\$3,001,771.59
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	\$0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	\$400,256.80
CONVENIOS	\$400,256.80
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	\$0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	\$0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	\$0.00
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$6,901,283.95</b>

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

#### Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

#### Hacienda Pública/ Patrimonio Generado

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total*
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>		<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$8,238,019.01</b>	<b>\$3,136,611.22</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$11,374,630.23</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$3,136,611.22	\$0.00	\$3,136,611.22
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$8,238,019.01		\$0.00	\$8,238,019.01
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017</b>					
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00		\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$8,238,019.01</b>	<b>\$3,136,611.22</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$11,374,630.23</b>

L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

**COMISION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO**

<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$3,136,611.22</b>	<b>-\$46,052.37</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$3,090,558.85</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$830,630.21	\$0.00	\$830,630.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$3,136,611.22	\$0.00	\$0.00	\$3,136,611.22
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	-\$876,682.58	\$0.00	-\$876,682.58
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018</b>					
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$11,374,630.23</b>	<b>\$3,090,558.85</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$14,465,189.08</b>

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**
**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$4,411,686.02	<b>\$2,843,340.92</b>
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$4,411,686.02	<b>\$2,843,340.92</b>

	2018	2017
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>\$3,967,241.43</b>	<b>\$2,903,913.10</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación		
Amortización		

L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

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, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO**

Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

**L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ**  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

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, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO****V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

**Conciliación Ingresos**

<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>\$11,025,522.40</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$3.98</b>
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$3.98	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$11,025,526.38</b>

**Conciliación Egresos**

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$7,671,847.75</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$770,563.80</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$46,425.86	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$8,986.20	
Vehículos y equipo de transporte	\$2.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$145,146.24	
Activos intangibles	\$55,336.00	
Obra pública en bienes propios	\$514,667.50	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$0.00</b>
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3 )</b>		<b>\$6,901,283.95</b>

L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

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, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO****b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:***Contables:*

No aplica

*Presupuestarias:***Cuentas de ingresos AL 30 DE JUNIO 2018**

		MOVIMIENTOS		SALDOS	
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$17,633,117.74	\$0.00	\$17,633,117.74	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$11,025,522.40	\$17,790,118.74	\$0.00	\$6,764,596.34
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$157,001.00	\$0.00	\$157,001.00	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$11,025,522.40	\$11,025,522.40	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$11,025,522.40	\$0.00	\$11,025,522.40

**Cuentas de egresos AL 30 DE JUNIO 2018**

		MOVIMIENTOS		SALDOS	
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$17,633,117.74	\$0.00	\$17,633,117.74
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$18,514,309.59	\$12,804,098.51	\$5,710,211.08	\$0.00
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$675,025.35	\$881,191.85	\$0.00	\$206,166.50
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$12,129,073.16	\$7,671,847.75	\$4,457,225.41	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$7,671,847.75	\$7,659,347.73	\$12,500.02	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$7,659,347.73	\$7,655,574.06	\$3,773.67	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$7,655,574.06	\$0.00	\$7,655,574.06	\$0.00

**L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ**

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO

DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA

COMISARIA

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA****1. Introducción**

La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo, es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Municipal con personalidad y patrimonio propio, realiza sus acciones en un marco de eficiencia y calidad dentro de una Administración fortalecida con una actitud de enfrentar los grandes desafíos acorde a las necesidades y exigencias de los usuarios, con una visión de oportunidad de contar con servicios básicos en todas las localidades, coadyuvando al desarrollo regional e integral del Municipio.

Todas las acciones emprendidas por La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo están sustentadas en objetivos y estrategias contempladas en el Plan Municipal de Desarrollo y el Programa Operativo Anual, tomando como base la planeación participativa y estratégica dentro de un marco de transparencia y racionalidad en la aplicación de los recursos.

Los Estados Financieros de La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

**2. Panorama Económico y Financiero**

La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo, a la fecha que se informa su panorama económico correspondiente al ejercicio 2018, ha captado el 61.97 por ciento, del presupuesto estimado 2018 \$17,839,284.24 de los cuales para el segundo trimestre se devengaron, el 14% para servicios personales, el 6% destinado a materiales y suministros, 17% para servicios generales, 1% para la adquisición de bienes muebles, inmuebles e intangibles, 3% para inversión de infraestructura y el 2% para convenios..

**3. Autorización e Historia**

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente: 09 de mayo 2003
- b) Principales cambios en su estructura: A la fecha no presento cambios

**4. Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

- a) Objeto social. Prestación del Servicio de Agua Potable Alcantarillo y Saneamiento
- b) Principal actividad. Extracción, potabilización conducción y distribución de Agua potable.
- c) Ejercicio fiscal. 2018
- d) Régimen jurídico. Organismo descentralizado de la Administración Publica Municipal
- e) Consideraciones fiscales del ente: pagos definitivos mensuales de IVA, Entero y retenciones de ISR y Declaraciones informativas de IVA.
- f) Estructura organizacional básica. Dirección general y dos Subdirecciones de Área
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. No aplica

**L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ**  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

**ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO**  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

**L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA**  
COMISARIA



**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo prepara y sustenta sus estados financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así como en los lineamientos establecidos por el CONAC en cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental; CAPOSA, cuenta con un sistema de contabilidad armonizado.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

Se informará sobre:

La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo aún no cuenta con método para la valuación de sus activos toda vez de tratarse del primer ejercicio presupuestal, sin embargo se encuentra en el proceso de implementación políticas y lineamientos para el caso.

- b) La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo, no realiza operaciones en el extranjero.
- c) La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo, no realiza inversiones en el sector municipal y/o paraestatal por lo que no cuenta con un método para su valuación.
- d) La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo se encuentra en el proceso de implantación de un sistema y método que permita la valuación de inventarios.
- e) La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo no realiza 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.
- f) La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo no tiene integrada ninguna provisión.
- g) La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo, no tiene integrada ninguna Reservas.
- h) La Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo, como ya se ha mencionado es un organismo que se encuentra en procesos de retroalimentación en los procesos de políticas y lineamientos en materia de Contabilidad Gubernamental que permita reconocer las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos correspondientes

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Activos en moneda extranjera.	NO APLICA
Pasivos en moneda extranjera.	
Posición en moneda extranjera.	
Tipo de cambio.	
Equivalente en moneda nacional.	

**L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ**  
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
 DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
 COMISARIA

**8. Reporte Analítico del Activo**

## Estado Analítico del Activo

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del período 2	Abonos del período 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b><u>\$13,913,675.64</u></b>	<b><u>\$46,246,347.54</u></b>	<b><u>\$43,029,496.23</u></b>	<b><u>\$17,130,526.95</u></b>	<b><u>\$3,216,851.31</u></b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b><u>\$7,599,573.89</u></b>	<b><u>\$45,475,783.74</u></b>	<b><u>\$43,029,496.23</u></b>	<b><u>\$10,045,861.40</u></b>	<b><u>\$2,446,287.51</u></b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,936,137.22	\$33,062,831.39	\$31,105,083.52	\$8,893,885.09	\$1,957,747.87
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$572,721.68	\$12,403,818.05	\$11,924,412.71	\$1,052,127.02	\$479,405.34
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$90,714.99	\$9,134.30	\$0.00	\$99,849.29	\$9,134.30
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b><u>\$6,314,101.75</u></b>	<b><u>\$770,563.80</u></b>	<b><u>\$0.00</u></b>	<b><u>\$7,084,665.55</u></b>	<b><u>\$770,563.80</u></b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,653,414.31	\$514,667.50	\$0.00	\$2,168,081.81	\$514,667.50
BIENES MUEBLES	\$4,654,950.55	\$200,560.30	\$0.00	\$4,855,510.85	\$200,560.30
ACTIVOS INTANGIBLES	\$5,736.89	\$55,336.00	\$0.00	\$61,072.89	\$55,336.00

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

No aplica.

L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSAL.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

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, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO

### 10. Reporte de la Recaudación

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Total	Diferencia (Vigente - Total)
Derechos por prestación de servicios	\$10,945,607.56	\$851,910.77	\$1,422,427.88	\$910,088.58	\$1,136,464.38	\$1,017,123.62	\$933,635.73	\$6,271,650.96	\$4,673,956.60
<b>DERECHOS POR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS</b>	\$10,945,607.56	\$851,910.77	\$1,422,427.88	\$910,088.58	\$1,136,464.38	\$1,017,123.62	\$933,635.73	\$6,271,650.96	\$4,673,956.60
SERVICIOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO	\$10,945,607.56	\$851,910.77	\$1,422,427.88	\$910,088.58	\$1,136,464.38	\$1,017,123.62	\$933,635.73	\$6,271,650.96	\$4,673,956.60
SERVICIO DE AGUA POTABLE	\$8,920,998.96	\$696,498.50	\$1,247,849.72	\$775,490.94	\$1,014,431.98	\$886,961.99	\$816,877.62	\$5,438,110.75	\$3,482,888.21
CUOTA FIJA	\$467,740.96	\$44,602.26	\$150,511.72	\$46,922.23	\$29,485.76	\$27,063.26	\$30,698.91	\$329,284.14	\$138,456.82
SERVICIO MEDIDO	\$8,453,258.00	\$651,896.24	\$1,097,338.00	\$728,568.71	\$984,946.22	\$859,898.73	\$786,178.71	\$5,108,826.61	\$3,344,431.39
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$2,024,608.60	\$155,412.27	\$174,578.16	\$134,597.64	\$122,032.40	\$130,161.63	\$116,758.11	\$833,540.21	\$1,191,068.39
USO DRENAJE	\$2,024,608.60	\$155,412.27	\$174,578.16	\$134,597.64	\$122,032.40	\$130,161.63	\$116,758.11	\$833,540.21	\$1,191,068.39
Accesorios	\$6,687,510.18	\$1,092,237.57	\$643,777.36	\$743,450.59	\$755,157.05	\$730,015.29	\$632,232.58	\$4,596,870.44	\$2,090,639.74
<b>DE SERVICIOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO</b>	\$6,687,510.18	\$1,092,237.57	\$643,777.36	\$743,450.59	\$755,157.05	\$730,015.29	\$632,232.58	\$4,596,870.44	\$2,090,639.74
APROVECHAMIENTOS	\$6,687,510.18	\$1,092,237.57	\$643,777.36	\$743,450.59	\$755,157.05	\$730,015.29	\$632,232.58	\$4,596,870.44	\$2,090,639.74
REZAGOS DE AGUA	\$3,872,958.04	\$617,397.98	\$369,113.96	\$489,987.97	\$468,649.52	\$463,534.04	\$380,491.93	\$2,789,175.40	\$1,083,782.64
RECARGOS AGUA POTABLE	\$480,452.00	\$137,186.82	\$56,746.35	\$76,968.20	\$49,489.45	\$57,194.00	\$58,487.75	\$436,072.57	\$44,379.43
VENTA DE MEDIDORES	\$186,538.58	\$39,797.88	\$18,156.21	\$24,320.05	\$22,434.86	\$22,357.37	\$29,216.67	\$156,283.04	\$30,255.54
DONACIONES CUOTA VALVULISTAS	\$38,853.82	\$3,987.00	\$6,891.00	\$3,510.00	\$2,632.00	\$3,264.00	\$2,509.00	\$22,793.00	\$16,060.82
PREPARACION TOMA AGUA POTABLE Y DRENAJE	\$10,174.81	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,174.81
AGUA EN VEHICULO CISTERNA EXTERNO	\$25,926.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,926.74
CONTRATO DE AGUA Y ALC.DOM	\$279,808.91	\$54,014.18	\$24,772.86	\$36,906.64	\$38,664.55	\$42,777.73	\$39,691.85	\$236,827.81	\$42,981.10
CONTRATO DE AGUA Y ALC.COM	\$8,528.86	\$4,772.48	\$6,848.30	\$1,240.88	\$7,468.74	\$3,140.58	\$0.00	\$23,470.98	-\$14,942.12
CONTRATO DE AGUA Y ALC.IND	\$5,167.97	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,167.97
CONTRATO DE AGUA Y ALC.SERVICIOS PUB	\$2,492.97	\$1,279.26	\$0.00	\$0.00	\$17,335.41	\$0.00	\$0.00	\$18,614.67	-\$16,121.70
DERECHOS DE CONEXIÓN DE AGUA P FRACC	\$92,931.16	\$24,846.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,846.27	\$68,084.89
DERECHOS DE CONEXIÓN DE ALC.FRACC	\$10,458.27	\$15,901.63	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,901.63	-\$5,443.36
REV Y VALID DE PROY AGUA P FRACC	\$7,178.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,178.60
SUPERV.OBRA AGUA P FRACC	\$7,178.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,178.03
REV Y VALID PROY.ALC.FRACCIONADORAS	\$7,251.19	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,251.19
SUPERV OBRA ALC FRACCIONADORAS	\$7,178.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,178.60
CANCELACION SERVICIO AGUA TEMPORAL O DEF	\$1,296.34	\$454.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$454.37	\$841.97
CANCELACION SERVICIO ALC. TEMPORAL O DEF	\$4,645.06	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,645.06
TRANSP.AGUA P VEH CIST REG Y PERMISO DE 8 A10 M3	\$45,128.12	\$3,919.77	\$3,444.80	\$1,968.92	\$4,886.16	\$7,249.00	\$1,606.01	\$23,074.66	\$22,053.46
TRANSP.AGUA P VEH CIST REG Y PERMISO DE 11 A15 M3	\$622.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$622.24
TRANSP.AGUA P VEH CIST REG Y PERMISO DE 16 A18 M3	\$622.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$622.24
TRANSP.AGUA P VEH CIST REG Y PERMISO DE 20 EN ADEL	\$622.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$622.24
CAMBIO O MODIFICACION DATOS CONTRATO O REGISTRO	\$6,618.58	\$817.18	\$1,900.88	\$929.97	\$700.44	\$466.96	\$466.96	\$5,282.39	\$1,336.19
PERMISO MODIFICACION SERV AGUA Y ALC	\$22,866.95	\$13,329.78	\$361.93	\$8,686.32	\$9,048.25	\$8,919.77	\$9,841.68	\$50,187.73	-\$27,320.78
REPOSICION CONTRATO, PERMISO O AUTORIZACIONES BAJA TEMPORAL	\$2,750.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,750.31
REACTIVACION DE TOMA	\$2,751.29	\$502.15	\$703.01	\$502.15	\$502.15	\$401.72	\$301.29	\$2,912.47	-\$161.18
BAJA DEL PADRON DE USUARIOS	\$3,187.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,187.92
CONSTANCIAS	\$3,630.78	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,630.78
REPOSICION DE RECIBO	\$1,505.83	\$386.98	\$186.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$573.93	\$931.90
VERIFICACION DE DATOS PARA LA CONTRATACION NOTIFICACIONES	\$3,059.36	\$13.33	\$13.33	\$0.00	\$0.00	\$79.98	\$13.33	\$119.97	\$2,939.39
VERIFICACION DE DATOS PARA LA CONTRATACION NOTIFICACIONES	\$10,024.37	\$3,193.54	\$1,415.26	\$1,641.64	\$1,879.34	\$1,788.36	\$5,852.52	\$15,770.66	-\$5,746.29
NOTIFICACIONES	\$3,806.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,806.05

**L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ**  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

**ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO**  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

**L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA**  
COMISARIA

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, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUICHAPAN HIDALGO

FACT. SERVICIO AGUA P USO DOM, COM Y PUBLICO	\$51,158.89	\$14,493.12	\$4,674.34	\$4,089.89	\$4,088.36	\$3,268.55	\$4,127.28	\$34,741.54	\$16,417.35
FACT SERVICIO DRENAJE USO DOM, COM Y PUBLICO	\$19,641.59	\$10,138.13	\$0.00	\$1,552.16	\$2,328.24	\$1,940.20	\$2,134.22	\$18,092.95	\$1,548.64
FACT SERVICIO AGUA POTABLE USO INDUSTRIAL	\$26,992.43	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$26,992.43
FACT SERVICIO DE DRENAJE DE USO INDUSTRIAL	\$30,024.02	\$0.00	\$0.00	\$194.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$194.02	\$29,830.00
FACT SERVICIO DE AGUA EN FRACCIONADORAS	\$7,251.19	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,251.19
FACT SERVICIO DE ALCANT FRACCIONADORAS	\$8,918.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,918.80
REPARACION FUGAS DE AGUA POTABLE, TOMAS DOM	\$860.43	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$860.43
DESASOLVE ALCANTARILLADO PARTICULAR DOMESTICO	\$3,085.71	\$967.11	\$0.00	\$322.37	\$644.74	\$3,398.15	\$322.37	\$5,654.74	-\$2,569.03
DESASOLVE ALCANTARILLADO PARTICULAR COMERCIAL	\$2,592.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,592.68
DESASOLVE ALCANTARILLADO PARTICULAR INDUSTRIAL	\$46,812.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$46,812.30
DESASOLVE DE ALCANTARILLADO PARTICULAR PUBLICO	\$5,329.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,329.50
COLOCACION DE MEDIDOR	\$30,454.60	\$7,153.41	\$4,599.45	\$4,243.20	\$4,121.70	\$4,246.60	\$3,823.54	\$28,187.90	\$2,266.70
RECONEXIONES DE TOMAS DE AGUA	\$36,985.03	\$31,895.88	\$11,643.62	\$3,835.16	\$2,418.43	\$3,445.98	\$2,004.68	\$55,243.75	-\$18,258.72
RECONEXIONES DE TOMAS DE ALCANTARILLADO	\$27,482.36	\$8,300.50	\$1,091.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,391.58	\$18,090.78
SANEAMIENTO	\$1,213,302.01	\$97,488.82	\$129,662.31	\$82,551.05	\$117,864.71	\$100,637.99	\$91,341.50	\$619,546.38	\$593,755.63
GASTOS DE COBRANZA Y EJECUCION	\$1,245.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,245.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	\$1,258.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,258.00
MULTAS	\$17,899.41	\$0.00	\$1,551.72	\$0.00	\$0.00	\$1,904.31	\$0.00	\$3,456.03	\$14,443.38
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$157,001.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$157,001.00	\$157,001.00	\$0.00
<b>RECURSOS FEDERALES</b>	\$157,001.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$157,001.00	\$157,001.00	\$0.00
DEVOLUCIONES ISR PARTICIPABLE	\$157,001.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$157,001.00	\$157,001.00	\$0.00
<b>Total</b>	<b>\$17,790,118.74</b>	<b>\$1,944,148.34</b>	<b>\$2,066,205.24</b>	<b>\$1,653,539.17</b>	<b>\$1,891,621.43</b>	<b>\$1,747,138.91</b>	<b>\$1,722,869.31</b>	<b>\$11,025,522.40</b>	<b>\$6,764,596.34</b>

L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

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

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

### Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Otros Pasivos</b>	<b>Peso</b>	<b>México</b>	<b>\$2,539,045.41</b>	<b>\$2,665,337.87</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>	<b>Peso</b>	<b>México</b>	<b>\$2,539,045.41</b>	<b>\$2,665,337.87</b>

## 12. Calificaciones otorgadas

No aplica.

## 13. Proceso de Mejora

La comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Huichapan Hidalgo, como ya se mencionó en notas anteriores está en un proceso de retroalimentación y se encuentra en proceso de implantación de políticas que sustenten la operación del mismo sin embargo es importante mencionar que al cierre del Segundo Trimestre del ejercicio presupuestal 2018 ya cuenta con Manual de Organización, Reglamento Interno de CAPOSA, aprobado por el órgano de Gobierno.

L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

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

**14. Información por Segmentos**

La CAPOSA no presenta información segmentada al Segundo Trimestre 2018.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

La CAPOSA no presento eventos posteriores al cierre del Segundo Trimestre 2018

**16. Partes Relacionadas**

La CAPOSA no presenta información relacionada al cierre del Segundo Trimestre 2018.

**L.A.E VICTOR FALCON LOPEZ**  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO  
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA  
COMISARIA

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