

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 2019., 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.

EFFECTIVO	\$379,467.13
BANCOS/TESORERÍA	\$1,760,127.60

>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	\$5,193,288.39
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$397,602.13
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$1,289.42

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	\$1,742,818.58
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$981,188.42
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$23,852.32
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$2,619,898.63
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,910,591.39
1251	SOFTWARE	\$61,072.89


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


ING. RAFAEL MARTÍNEZ ROJO
 DIRECTOR GENERAL CAPOSA


L.C. GRISEL VIRIDIANA HERNÁNDEZ OLVERA
 COMISARIA

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

Estimaciones y Deterioros

1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	528,023.84
1263-1244	VEHICULO Y EQUIPO TERRESTRE	\$	528,023.84

Otros Activos

No aplica, no se tienen otros activos.

Pasivo

2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$	722.01
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$	23,142.03
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$	60,594.09
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	-
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	1,793,953.59
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	256,005.54
2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	92,835.27
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$	-

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 2019 al 30 de junio 2019 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

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2019
INGRESOS DE GESTIÓN	\$10,961,116.55
DERECHOS	-\$60.12
APROVECHAMIENTOS	\$90,630.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$10,870,546.67
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$724,203.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$724,203.00
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$11,685,319.55





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

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

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$9,078,642.29
SERVICIOS PERSONALES	\$2,667,458.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$990,327.69
SERVICIOS GENERALES	\$5,420,856.52
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$544,107.66
CONVENIOS	\$544,107.66
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$9,622,749.95

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.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018	\$0.00	\$10,121,425.12	\$2,966,203.47	\$0.00	\$13,087,628.59
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,966,203.47	\$0.00	\$2,966,203.47
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$11,374,630.23	\$0.00	\$0.00	\$11,374,630.23
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	-\$1,253,205.11	\$0.00	\$0.00	-\$1,253,205.11

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

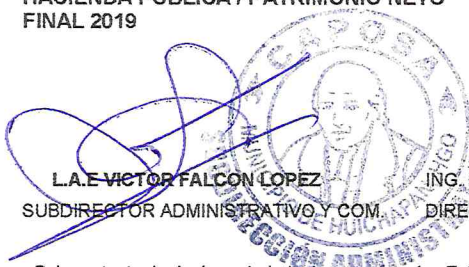
ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO
 DIRECTOR GENERAL CAPOSA

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

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	\$0.00	\$10,121,425.12	\$2,966,203.47	\$0.00	\$13,087,628.59
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019	\$0.00	\$2,966,203.47	\$1,003,924.60	\$0.00	\$1,962,278.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,062,569.60	\$0.00	\$2,062,569.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$2,966,203.47	-\$2,966,203.47	\$0.00	\$0.00
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	-\$100,290.73	\$0.00	-\$100,290.73
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	\$0.00	\$13,087,628.59	\$1,962,278.87	\$0.00	\$15,049,907.46


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


ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO
 DIRECTOR GENERAL CAPOSA


L.C. GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA
 COMISARIA

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:

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2019 Al 30/jun./2019

Usr: Supervisor

Fecha y 08/jul./2019

Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

hora de Impresión 10:37 p. m.

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$11,685,319.55	\$20,404,363.31
DERECHOS	-\$60.12	\$19,783,015.31
APROVECHAMIENTOS	\$90,630.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$10,870,546.67	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$724,203.00	\$621,348.00
APLICACIÓN	\$10,032,773.08	\$19,966,738.25
SERVICIOS PERSONALES	\$2,667,458.08	\$5,456,774.69
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$990,327.69	\$2,232,886.45
SERVICIOS GENERALES	\$5,420,856.52	\$8,351,089.21
Convenios	\$544,107.66	\$865,611.99
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$410,023.13	\$3,060,375.91
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$1,652,546.47	\$437,625.06
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$563,071.90	\$1,130,353.73
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$129,843.70	\$602,437.52
BIENES MUEBLES	\$433,228.20	\$472,580.21
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$55,336.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$563,071.90	-\$1,130,353.73
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$1,089,474.57	-\$692,728.67
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$6,243,408.55	\$6,936,137.22
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$7,332,883.12	\$6,243,408.55

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/ene./2019 al 30/jun./2019

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$11,685,319.55
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$11,685,319.55

Conciliación Egresos

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/ene./2019 al 30/jun./2019

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$10,185,821.85
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$563,071.90
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$50,948.20
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$270,000.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$112,280.00
2.13 Obra pública en bienes propios	\$129,843.70
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$9,622,749.95

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

No aplica

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

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO
 DIRECTOR GENERAL CAPOSA

LIC. 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.

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos AL 30 de junio 2019

8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$19,820,258.49	\$0.00	\$19,820,258.49	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$11,685,319.55	\$19,820,258.49	\$0.00	\$8,134,938.94
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$11,685,319.55	\$11,685,319.55	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$11,685,319.55	\$0.00	\$11,685,319.55

Cuentas de egresos AL 30 de junio 2019

8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$19,820,258.49	\$0.00	\$19,820,258.49
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$22,600,705.26	\$16,453,978.96	\$6,146,726.30	\$0.00
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$1,935,151.79	\$2,780,446.77	\$0.00	\$845,294.98
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$14,518,827.17	\$10,185,821.85	\$4,333,005.32	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$10,185,821.85	\$10,185,821.85	\$0.00	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$10,185,821.85	\$10,185,821.85	\$0.00	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$10,185,821.85	\$0.00	\$10,185,821.85	\$0.00

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 2019, esperando recaudar el cien por ciento, del presupuesto estimado 2019 de recursos propios más el 4 por ciento de recuperación de ISR participable y devolución de IVA, \$18,933,429.56.

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

LAIE VICTOR FALCON LOPEZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM.

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

LIC. 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) Principal actividad. Extracción, potabilización conducción y distribución de Agua potable.
- c) Ejercicio fiscal. 2019
- 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

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 reporta al cierre del segundo trimestre 2019 el valor de **\$528,023.84** de depreciación acumulada de Bienes Muebles que corresponden al rubro de vehículos derivado a la depuración y actualización de su inventario, 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

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

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C. GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA
COMISARIA

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.	

8. Reporte Analítico del Activo

Estado Analítico del Activo
 Del 01/ene./2019 al 30/jun./2019

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$15,404,264.60	\$49,798,360.19	\$48,094,381.06	\$17,108,243.73	\$1,703,979.13
ACTIVO CIRCULANTE	\$7,079,832.96	\$48,746,322.77	\$48,094,381.06	\$7,731,774.67	\$651,941.71
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,243,408.55	\$35,413,088.06	\$34,323,613.49	\$7,332,883.12	\$1,089,474.57
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$735,312.70	\$13,333,234.71	\$13,670,945.28	\$397,602.13	-\$337,710.57
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$101,111.71	\$0.00	\$99,822.29	\$1,289.42	-\$99,822.29
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$8,324,431.64	\$1,052,037.42	\$0.00	\$9,376,469.06	\$1,052,037.42
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$2,255,851.83	\$129,843.70	\$0.00	\$2,385,695.53	\$129,843.70
BIENES MUEBLES	\$6,535,530.76	\$922,193.72	\$0.00	\$7,457,724.48	\$922,193.72
ACTIVOS INTANGIBLES	\$61,072.89	\$0.00	\$0.00	\$61,072.89	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$528,023.84	\$0.00	\$0.00	-\$528,023.84	\$0.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica.





L.A.E VICTOR PALCON LOPEZ ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO LIC GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y COM. DIRECTOR GENERAL CAPOSA 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

MUNICIPIO DE HUICHAPAN

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

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 30/jun./2019

Table with columns: Rubro de Ingreso, Presupuesto Vigente, Ene, Feb, Mar, Abr, May, Jun, Total, Diferencia (Vigente - Total). Rows include categories like Accesorios de Derechos, DE SERVICIOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO, APROVECHAMIENTOS, DONACIONES CUOTA VALVULISTAS, etc.

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**

3-2-4-01	CIERRE DE LLAVE DE PASO	\$58,910.40	\$2,454.60	\$1,963.68	\$2,945.52	\$981.84	\$981.84	\$0.00	\$9,327.48	\$49,582.92
3-2-4-04	RECONEXION LLAVE DE PASO	\$26,800.00	\$6,858.58	\$6,028.84	\$4,365.97	\$1,472.76	\$1,911.37	\$4,306.09	\$24,943.61	\$1,856.39
3-2-4-05	RECONEXION RETIRANDO TAPON	\$26,800.00	\$1,754.44	\$0.00	\$438.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,193.05	\$24,606.95
3-2-4-06	RECONEXION DESDE LA RED	\$11,513.40	\$677.47	\$468.53	\$959.45	\$468.53	\$468.53	\$3,618.04	\$6,660.55	\$4,852.85
3-2-4-01	DESADOLVE VAC CON DOMESTICO	\$4,087.20	\$721.00	\$721.00	\$4,121.47	\$0.00	\$2,221.00	\$3,000.00	\$10,784.47	-\$6,697.27
3-2-4-03	ESTUDIO FACTIBILIDAD TOMA DOMICILIARIA	\$35,181.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$786.20	\$0.00	\$2,558.44	\$3,344.64	\$31,836.96
3-2-4-17	VENTA AGUA EN PIPA 8A10 M3	\$8,301.12	\$6,637.27	\$3,423.23	\$9,117.22	\$7,333.57	\$4,779.27	\$809.62	\$32,100.18	-\$23,799.06
3-2-4-01	DERECHOS SERV AGUA POT LPS	\$255,916.56	\$0.00	\$0.00	\$1,166.00	\$0.00	\$12,216.64	\$0.00	\$13,382.64	\$242,533.92
3-2-4-03	ESTUDIO FACTIBILIDAD SERV AGUA POT 0 A 5000 M2	\$7,677.43	\$1,245.05	\$2,785.21	\$4,690.88	\$1,905.67	\$4,277.44	\$293.18	\$15,197.43	-\$7,520.00
3-2-4-04	ESTUDIO FACTIBILIDAD SERV AGUA POT 5001 A 20000 M2	\$13,274.10	\$1,319.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,319.31	\$11,954.79
3-2-4-07	ESTUDIO FACTIBILIDAD SERV ALCANTAR 0 A 5000 M2	\$9,443.07	\$1,398.88	\$599.52	\$1,998.40	\$1,398.88	\$2,398.08	\$0.00	\$7,793.76	\$1,649.31
3-2-5-1	CAMBIO DE NOMBRE CONTRATO O REGISTRO	\$14,428.80	\$841.68	\$1,324.61	\$601.20	\$360.72	\$721.44	\$0.00	\$3,849.65	\$10,579.15
3-2-5-2	PERMISO O AUTORIZACION MIDIF TOMA AGUA O ALCANT	\$1,491.16	\$5,547.70	\$8,362.93	\$11,988.87	\$6,337.43	\$10,787.81	\$372.79	\$43,397.53	-\$41,906.37
3-2-5-5	BAJA TEMPORAL	\$413.76	\$1,448.68	\$620.64	\$724.08	\$103.44	\$413.76	\$413.76	\$3,724.36	-\$3,310.60
3-2-5-5	CONSTANCIA DE NO ADEUDO	\$797.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$386.98	\$193.49	\$398.58	\$979.05	-\$181.89
3-2-5-8	COPIA DE RECIBO DE PAGO	\$164.76	\$13.73	\$41.19	\$27.46	\$0.00	\$13.73	\$0.00	\$96.11	\$68.65
3-2-5-4	SOLICITUD VERIF DATOS PARA CONTRATOS	\$18,446.40	\$1,446.48	\$1,614.06	\$2,377.90	\$1,378.72	\$1,993.60	\$1,119.42	\$9,930.18	\$8,516.22
3-2-6-1	CONECTORES MEDIDOR 1/2"	\$307.84	\$159.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$79.96	\$75.55	\$315.43	-\$7.59
3-2-6-2	MEDIDOR DE 1/2" CONVENCIONAL	\$182,134.74	\$37,628.40	\$33,098.39	\$39,654.75	\$25,100.85	\$34,867.89	\$22,333.59	\$192,683.87	-\$10,549.13
3-2-6-3	INSTALACION DE MEDIDOR	\$31,956.00	\$1,984.56	\$2,747.80	\$3,372.30	\$2,775.06	\$3,247.40	\$2,489.98	\$16,617.10	\$15,338.90
3-2-7-1	RECARGOS AGUA POTABLE	\$461,905.56	\$121,560.25	\$64,648.85	\$54,526.58	\$71,957.58	\$64,726.67	\$65,416.92	\$442,836.85	\$19,068.71
3-2-7-2	DONACIONES CUOTA VALVULISTAS	\$40,019.43	\$3,737.00	\$7,853.64	\$3,568.02	\$2,464.89	\$3,001.14	\$2,138.62	\$22,763.31	\$17,256.12
3-2-7-3	MULTAS	\$18,436.39	\$0.00	\$5,038.74	\$1,026.80	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00	\$9,065.54	\$9,370.85
3.00	Convenios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$724,203.00	\$724,203.00	-\$724,203.00
3-01	RECURSOS FEDERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$724,203.00	\$724,203.00	-\$724,203.00

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

ING. RAFAEL MARTINEZ ROJO
DIRECTOR GENERAL CAPOSA

L.C. GRISEL VIRIDIANA HERNANDEZ OLVERA
COMISARIA

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**

3-01-11	DEVOLUCIONES DE IVA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$724,203.00	\$724,203.00	-\$724,203.00
3-01-11-01	MARZO 2016	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$65,542.00	\$65,542.00	-\$65,542.00
3-01-11-02	JULIO 2016	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$109,033.00	\$109,033.00	-\$109,033.00
3-01-11-03	SEPTIEMBRE 2016	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$50,624.00	\$50,624.00	-\$50,624.00
3-01-11-04	OCTUBRE 2016	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,329.00	\$9,329.00	-\$9,329.00
3-01-1-05	JULIO 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$279,834.00	\$279,834.00	-\$279,834.00
3-01-1-06	AGOSTO 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$48,787.00	\$48,787.00	-\$48,787.00
3-01-1-07	SEPTIEMBRE 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$90,757.00	\$90,757.00	-\$90,757.00
3-01-1-08	OCTUBRE 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,297.00	\$70,297.00	-\$70,297.00
4.00	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$100,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00
4-01	RECURSOS FEDERALES	\$100,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00
4-01-2	DEVOLUCION DE IVA	\$100,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00
Total		\$18,933,429.56	\$1,676,434.75	\$2,514,573.88	\$1,863,667.72	\$1,658,582.68	\$1,785,483.85	\$2,186,576.67	\$11,685,319.55	\$7,248,110.01

10. Reporte de la Recaudación

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda

Estado Análítico 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
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
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
Deuda Externa				
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
Largo Plazo				

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.

Deuda Interna

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

Deuda Externa

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

Otros Pasivos	Peso	México	\$2,316,636.01	\$2,058,336.27
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$2,316,636.01	\$2,058,336.27

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 2019 ya cuenta con Manual de Organización, Reglamento Interno de CAPOSA, aprobado por el órgano de Gobierno.

14. Información por Segmentos

La CAPOSA no presenta información segmentada al Segundo Trimestre 2019.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La CAPOSA no presento eventos posteriores al cierre del Segundo Trimestre 2019

16. Partes Relacionadas

La CAPOSA no presenta información relacionada al cierre del Segundo Trimestre 2019.

(Handwritten signature in blue ink)

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

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