

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo.

Efectivo y Equivalentes

1. Fondos de afectacion especifica:

| Nombre | Area | Importe | Notas |
|------------------------------|-----------------------------|--------------|--|
| Ventura Baez Blanca Berenice | Atencion al Publico | \$ 10,000.00 | Fondo para dotar de morralla a los cajeros |
| Victo Naranjo Olvera | Adquisiciones | \$ 7,500.00 | Fondo para compras menores en el area de adquisiciones |
| Andrea Almontes Lanusa | Direccion de Administracion | \$ 7,500.00 | Fondo para compra menores y viaticos |
| Ilse Cristal Olvera Rico | Adquisiciones | \$ 7,500.00 | Fondo para compras menores en el area de adquisiciones |

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Efectivo y Equivalentes - Inversiones Financieras

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

27/11/2024

12:44

| TIPO | | |
|-----------------------------|---------------------------------|----------|
| Corto Plazo menor a 3 meses | | |
| SUBCTA AFECTABLE | NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE | MONTO |
| 11140-11001 | INVERSION VISTA | 23.42 |
| 11140-11002 | PLAZO FIJO | 0.00 |
| 11140-11003 | FONDOS DE INVERSION | 0.00 |
| 11140-11004 | INVERSION VISTA-SANEAMIENTO | 0.00 |
| 11140-11005 | FONDO DE INVERSION-SANEAMIENTO | 0.00 |
| 11140-12001 | FONDO INVERSION CTA. 4023119407 | 9,463.03 |
| 11140-12002 | FONDO INVERSION CTA. 4042301473 | 0.00 |

| | | |
|------------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 11140-13001 | CUENTA 5776059 INVERSION CETES | 0.00 |
| SubTotal | | 9,486.45 |
| TIPO | | |
| Corto Plazo mayor a 3 meses | | |
| SUBCTA AFECTABLE | NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE | MONTO |
| | | |
| SubTotal | | 0.00 |
| TIPO | | |
| Largo Plazo | | |
| SUBCTA AFECTABLE | NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE | MONTO |
| | | |
| SubTotal | | 0.00 |
| TOTAL | | 9,486.45 |

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

2. Cuentas por Cobrar mas representativas

| Nombre | Importe | Fecha | Notas |
|--|-----------------|------------|--|
| Secretaria de Educacion Publica | \$ 434,334.98 | 30/09/2024 | Servicio de Agua y Saneamiento Escuelas Uruapan ejercicio 2024 |
| Gobierno del Estado de Michoacan | \$ 3,600,000.00 | 30/09/2024 | Aportacion Estatal programa APAZU 2014 |
| Comision Estatal del Agua y Gestion de Cuencas | \$ 9,989,350.36 | 30/09/2024 | Aportacion Estatal programa APAZU 2014 y 2019 |
| Municipio de Uruapan | \$ 4,114,651.34 | 30/09/2024 | Servicio de Agua y de las oficinas municipales 2024 |

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 1



Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes - Contribuciones pendientes de cobro y por recuperar



22/10/2024

Periodo: Al 30/09/2024

09:30

(Cifras en Pesos)

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | HASTA 5 EJERCICIOS ANTERIORES | MONTOS SUJETOS A JUICIOS MAYOR A 5 AÑOS | TOTAL |
|-------------|--------------------------------------|-------------------------------|---|-------|
| 12230-00000 | Ingresos por recuperar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| TOTAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|

Comentarios: El formato se entrega sin información, debido a que no se tienen derechos a recibir en efectivo y equivalentes en el periodo que se informa.

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

3. Derechos a recibir en Efectivo y Equivalentes, relacionados por fecha de vencimiento

| Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan | | | | | |
|--|--|----------------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Notas a los Estados Financieros | | | | | Página 1 de 1 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes - Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir por vencimiento | | | | | 22/10/2024 |
| Periodo: Al 30/09/2024 | | | | | 09:34 |
| (Cifras en Pesos) | | | | | |
| CUENTA | DESCRIPCIÓN | VENCIMIENTO (Días) | | | TOTAL |
| | | 90 | 180 | HASTA 365 | |
| 11200 | Derechos a recibir efectivo o equivalentes | - | 56,323,442.75 | | 56,323,442.75 |
| 11220 | Cuentas por cobrar a corto plazo | - | 20,112,418.05 | | 20,112,418.05 |
| 11230 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo | - | 174,525.01 | | 174,525.01 |
| 11250 | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo | - | - | | - |
| 11260 | Préstamos otorgados a corto plazo | - | - | | - |
| 11290 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | - | 36,036,199.65 | | 36,036,199.65 |
| 11300 | Derechos a recibir bienes o servicios | - | 3,995,722.43 | | 3,995,722.43 |
| 11310 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | - | 915,826.89 | | 915,826.89 |
| 11320 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo | - | - | | - |
| 11330 | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo | - | - | | - |
| 11340 | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo | - | 3,079,895.54 | | 3,079,895.54 |
| 11390 | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo | - | - | | - |
| 12200 | Derechos a recibir efectivo o equivalente a largo plazo | - | - | | - |
| 12210 | Documentos por cobrar a largo plazo | - | - | | - |
| 12220 | Deudores diversos a largo plazo | - | - | | - |
| 12240 | Préstamos otorgados a largo plazo | - | - | | - |
| 12290 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | - | - | | - |
| | TOTALES | - | 60,319,165.18 | - | 60,319,165.18 |

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. Inventarios

Para la valuación del inventario se utiliza en metodo PEPS (Primeras entradas, primeras salidas) sin embargo no causa, ningun efecto en el Estado de Situacion Financiera, ya que al ser un ente publico registrado como persona Moral No contribuyente, no se determina un costo de ventas ya que las mercancías no se venden solo se lleva un control interno de las mismas.

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo - Inventarios

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

22/10/2024

14:47



| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO |
|--------------|---|-------------|
| 11400 | Inventarios | 0.00 |
| 11410 | Inventario de mercancías para venta | 0.00 |
| 11410 | Medidores de Agua | 0.00 |
| 11410 | Medidores de Agua | 0.00 |
| 11420 | Inventario de mercancías terminadas | 0.00 |
| 11430 | Inventario de mercancías en procesos de elaboración | 0.00 |
| 11440 | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción | 0.00 |
| 11441 | Productos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos como materia prima | 0.00 |
| 11442 | Insumos textiles adquiridos como materia prima | 0.00 |
| 11443 | Productos de papel, cartón e impresos adquiridos como materia prima | 0.00 |
| 11444 | Combustibles, lubricantes y aditivos adquiridos, carbón y sus derivados adquiridos como materia prima | 0.00 |
| 11445 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio adquiridos como materia prima | 0.00 |
| 11446 | Productos metálicos y a base de minerales no metálicos adquiridos como materia | 0.00 |
| 11447 | Productos de cuero, piel, plástico y hule adquiridos como materia | 0.00 |
| 11449 | Otros productos y mercancías adquiridas como materia prima | 0.00 |
| 11450 | Bienes en tránsito | 0.00 |
| TOTAL | | 0.00 |

SISTEMA DE COSTEO: (Click para editar)

METODO DE VALUACIÓN: (Click para editar)

Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Comentarios: El formato se presenta sin información ya que el organismo operador no realiza procesos de transformación.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

5. Almacén

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo - Almacén

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

22/10/2024

18:16



| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO |
|--------------|---|---------------------|
| 11510 | Almacén de materiales y suministros de consumo | 7,402,714.03 |
| 11511 | Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 85.34 |
| 11512 | Alimentos y utensilios | 0.00 |
| 11513 | Materiales y artículos de construcción y de reparación | 948,088.56 |
| 11514 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 2,564,917.50 |
| 11515 | Combustibles, lubricantes y aditivos | 61,584.47 |
| 11516 | Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 0.00 |
| 11517 | Materiales y suministros de seguridad | 0.00 |
| 11518 | Herramientas, refacciones y accesorios menores para consumo | 36,129.77 |
| TOTAL | | 7,402,714.03 |

MÉTODO DE VALUACIÓN: El metodo de valuacion utilizado es el de Primeras entradas primeras salidas.

***Describir conveniencia del método y el impacto en el cambio de método.**

Inversiones Financieras

6. Fideicomisos

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Inversiones financieras - Inversiones financieras, que considera los fideicomisos

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

22/10/2024

18:20



| CUENTA | | SALDO | |
|---------|--|--------------------|--------------------------------|
| | | RECURSOS ASIGNADOS | CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS |
| ✓ 12100 | Inversiones financieras a largo plazo | 0.00 | |
| ✓ 12130 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 0.00 | |
| ✓ 12131 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder ejecutivo | 0.00 | |
| ✓ 12132 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder legislativo | 0.00 | |
| ✓ 12133 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos del poder judicial | 0.00 | |
| ✓ 12134 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos no empresariales y no financieros | 0.00 | |
| ✓ 12135 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos empresariales y no financieros | 0.00 | |
| ✓ 12136 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos públicos financieros | 0.00 | |
| ✓ 12137 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de entidades federativas | 0.00 | |
| ✓ 12138 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de municipios | 0.00 | |
| ✓ 12139 | Otros fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 0.00 | |
| | TOTAL | 0.00 | |

Comentarios: El formato se presenta sin informacion debido a que no se tiene inversiones financieras-fideicomisos.

Inversiones Financieras

7. Participaciones y aportaciones de Capital

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Inversiones financieras - Saldos de las participaciones y aportaciones de capital

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

22/10/2024

18:23



| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO |
|--------------|---|-------------|
| ✓ 12100 | Inversiones financieras a largo plazo | 0.00 |
| ✓ 12140 | Participaciones y aportaciones de capital | 0.00 |
| ✓ 12141 | Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector público | 0.00 |
| ✓ 12142 | Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector privado | 0.00 |
| ✓ 12143 | Participaciones y aportaciones de capital a largo plazo en el sector externo empresariales y no financieros con fines de política económica | 0.00 |
| TOTAL | | 0.00 |

Comentarios: El formato se presenta sin informacion debido a que no se tienen Inversiones Financieras-Participaciones y aportaciones de capital.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por cuenta, montos de depreciación acumulada

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles - Bienes Muebles e Inmuebles

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

CAPASU

22/10/2024

10:28

| CUENTA | FECHA ADQUISICION | DESCRIPCIÓN | SALDO | | | | METODO DE DEPRECIACIÓN | TASAS APLICADAS |
|--------------------|--------------------|---|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------|
| | | | MONTO ORIGINAL DE INVERSION (1) | DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (2) | SALDO POR DEPRECIAR (1-2) | | |
| 12400-00000 | 12400-00000 | Bienes muebles | 46,779,376.31 | 2,260,342.52 | 19,724,147.26 | 27,055,229.05 | Linea recta | |
| 12410-00000 | 12410-00000 | Mobiliario y Equipo de Administracion | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12411-00000 | 12411-00000 | Muebles de oficina y estanteria | 1,493,917.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12412-00000 | 12412-00000 | Muebles, excepto de oficina y estanteria | 124,739.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12413-00000 | 12413-00000 | Equipo de computo y tecnologias de la informacion | 5,211,949.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 30% |
| 12419-00000 | 12419-00000 | Otros mobiliarios y equipos de administracion | 154,019.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12420-00000 | 12420-00000 | Mobiliario y Equipo educacional y recreativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12421-00000 | 12421-00000 | Equipos y aparatos audiovisuales | 107,060.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12422-00000 | 12422-00000 | Aparatos Deportivos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12423-00000 | 12423-00000 | Camaras fotograficas y de video | 28,543.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12429-00000 | 12429-00000 | Otro mobiliario y equipo de educacion y recreacion | 117,076.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12431-00000 | 12431-00000 | Equipo medico y de laboratorio | 95,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10% |
| 12432-00000 | 12432-00000 | Instrumental medico y de laboratorio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 12441-00000 | 12441-00000 | Equipo de Transporte Terrestre | 35,234,193.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 7% |
| 12462-00000 | 12462-00000 | Maquinaria y equipo industrial | 2,068,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 7% |
| 12464-00000 | 12464-00000 | Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial | 10,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 7% |
| 12465-00000 | 12465-00000 | Maquinaria y equipo industrial | 1,275.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 7% |
| 12467-00000 | 12467-00000 | Herramientas y máquina-herramienta | 1,416,604.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 7% |
| 12469-00000 | 12469-00000 | Otros equipos | 716,546.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 7% |
| 12500-00000 | 12500-00000 | Bienes Intangibles | 41,217.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 30% |
| 12540-00000 | 12540-00000 | Licencias | 29,608.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 30% |
| 12590-00000 | 12590-00000 | Otros Activos intangibles | 11,609.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 12300-00000 | 12300-00000 | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 428,256,992.61 | 0.00 | 5,258,118.76 | 422,998,873.85 | Linea recta | 20% |
| 12310-00000 | 12310-00000 | Terrenos | 20,525,976.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 12330-00000 | 12330-00000 | Edificios no habitacionales | 9,621,606.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 12340-00000 | 12340-00000 | Infraestructura | 38,236,020.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 12350-00000 | 12350-00000 | Construcciones en proceso en bienes del dominio publico | 273,666,493.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 12360-00000 | 12360-00000 | Construcciones en proceso en bienes propios | 86,206,896.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 12390-00000 | 12390-00000 | Otros bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| 12340-00000 | 12340-00000 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTAL | | | 475,077,586.46 | 2,260,342.52 | 24,982,266.02 | 450,054,102.90 | | |

CRITERIOS DE APLICACIÓN

CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO DE LOS ACTIVOS: Los activos se encuentran en buen estado, se revisan cuando realizan los inventarios y los que dejan de servir se dan de baja

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

9.- Activos Intangibles y Diferidos

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles - Activos Intangibles y Diferidos

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

22/10/2024

19:01



| CUENTA | DESCRIPCION | MONTO | AMORTIZACION DEL EJERCICIO | AMORTIZACION ACUMULADA | TASA APLICADA | METODO APLICADO |
|--------------------|--|-----------|----------------------------|------------------------|---------------|-----------------|
| 12500-00000 | Activos intangibles | 41,217.54 | 0.00 | | | |
| 12510-00000 | Software | 0.00 | | | | |
| 12520-00000 | Patentes, marcas y derechos | 0.00 | | | | |
| 12530-00000 | Concesiones y franquicias | 0.00 | | | | |
| 12540-00000 | Licencias | 29,608.04 | | | | |
| 12590-00000 | Otros activos intangibles | 11,609.50 | | | | |
| 12700-00000 | Activos diferidos | 13,000.00 | | | | |
| 12710-00000 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos | 0.00 | | | | |
| 12720-00000 | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | 0.00 | | | | |
| 12730-00000 | Gastos pagados por adelantado a largo plazo | 0.00 | | | | |
| 12740-00000 | Anticipos a largo plazo | 0.00 | | | | |
| 12750-00000 | Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado | 0.00 | | | | |
| 12790-00000 | Otros activos diferidos | 13,000.00 | | | | |
| | TOTAL | 54,217.54 | 0.00 | | | |

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Estimaciones y Deterioros

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

22/10/2024

19:03



| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO | CRITERIO UTILIZADO |
|--------------------|--|-------|--------------------|
| 11600-00000 | Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes | 0.00 | |
| 11610-00000 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o | 0.00 | |
| 11620-00000 | Estimación por deterioro de inventarios | 0.00 | |
| 12800-00000 | Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes | 0.00 | |
| 12810-00000 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por | 0.00 | |
| 12820-00000 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos | 0.00 | |
| 12830-00000 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a | 0.00 | |
| 12840-00000 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados | 0.00 | |
| 12890-00000 | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo | 0.00 | |
| | TOTAL | 0.00 | |

Comentarios: El formato se presenta sin informacion porque no se tienen estimaciones

Otros Activos

11. Cuentas de Otros Activos

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Otros Activos

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

22/10/2024

19:05



| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS |
|-------------|------------------------------------|-------|------------------------------|
| 12900-00000 | Otros activos no circulantes | 0.00 | |
| 12910-00000 | Bienes en concesión | 0.00 | |
| 12920-00000 | Bienes en arrendamiento financiero | 0.00 | |
| 12930-00000 | Bienes en comodato | 0.00 | |
| | TOTAL | 0.00 | |

Comentarios: El formato se presenta sin informacion porque no se cuenta con otros activos

Pasivo

1. Documentos por pagar

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Cuentas y documentos por pagar

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

CAPASU

23/10/2024

17:28

CAPASU

| CUENTA | DESCRIPCION | 90 | 180 | HASTA 365 | MAS DE 365 | TOTAL |
|--------------------|--|----------------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 21100-00000 | Cuentas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21110-00000 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 0.00 | 380,221.47 | 0.00 | 0.00 | 380,221.47 |
| 21120-00000 | Proveedores por pagar a corto plazo | 0.00 | 14,742,739.62 | 0.00 | 0.00 | 14,742,739.62 |
| 21130-00000 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 0.00 | 30,392,870.18 | 0.00 | 0.00 | 30,392,870.18 |
| 21140-00000 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21150-00000 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21160-00000 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21170-00000 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 9,942,267.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,942,267.90 |
| 21180-00000 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21190-00000 | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 15,810,414.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,810,414.02 |
| 21200-00000 | Documentos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21210-00000 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21220-00000 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21700-00000 | Provisiones a corto plazo | 20,889,993.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,889,993.21 |
| 22100-00000 | Cuentas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22110-00000 | Proveedores por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22120-00000 | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22200-00000 | Documentos por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22210-00000 | Documentos comerciales por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22220-00000 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22290-00000 | Otros documentos por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTAL | 46,642,675.13 | 45,515,831.27 | 0.00 | 0.00 | 92,158,506.40 |

Pasivo

2. Recursos localizados en fondos de bienes de terceros en Administracion o Garantia

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Notas al Estado de Situación Financiera - Fondos de Bienes de Terceros en
Administración y/o en garantía a corto y largo plazo

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

23/10/2024

17:55



| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO | NATURALEZA |
|--------------------|---|-------|------------|
| 21660-00000 | Valores y bienes en garantía a corto plazo | 0.00 | |
| 22500-00000 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a | 0.00 | |
| 22510-00000 | Fondos en garantía a largo plazo | 0.00 | |
| 22520-00000 | Fondos en administración a largo plazo | 0.00 | |
| 22530-00000 | Fondos contingentes a largo plazo | 0.00 | |
| 22540-00000 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo | 0.00 | |
| 22550-00000 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo | 0.00 | |
| 22560-00000 | Valores y bienes en garantía a largo plazo | 0.00 | |
| | TOTAL | 0.00 | |

Comentarios: El formato se entrega sin información porque no se tienen bienes de terceros en administración.

Pasivo

3. Pasivos Diferidos y Otros

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Notas al Estado de Situación Financiera-Pasivos diferidos y otros

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

23/10/2024

10:05



| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO | TIPO | NATURALEZA |
|--------------------|---|-------|------|------------|
| 21500-00000 | Pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 | | |
| 21510-00000 | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo | 0.00 | | |
| 21520-00000 | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo | 0.00 | | |
| 21590-00000 | Otros pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 | | |
| 22400-00000 | Pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | | |
| 22410-00000 | Créditos diferidos a largo plazo | 0.00 | | |
| 22420-00000 | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo | 0.00 | | |
| 22490-00000 | Otros pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | | |
| | TOTAL | 0.00 | | |

Comentarios: El formato se presenta sin informacion porque no se tienen pasivos diferidos

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones y mejoras

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y
Saneamiento de Uruapan
Notas a los Estados Financieros
Ingresos de Gestión
Periodo: Al 30/09/2024
(Cifras en Pesos)



| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO | % * | CARACTERÍSTICAS |
|--------------|--|-----------------------|--------------|-----------------|
| 41000 | Ingresos de gestión | 175,220,482.08 | 58.85 | |
| 41100 | Impuestos | 0.00 | 0.00 | |
| 41110 | Impuestos sobre los ingresos | 0.00 | 0.00 | |
| 41120 | Impuestos sobre el patrimonio | 0.00 | 0.00 | |
| 41130 | Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones | 0.00 | 0.00 | |
| 41140 | Impuestos al comercio exterior | 0.00 | 0.00 | |
| 41150 | Impuestos sobre nóminas y asimilables | 0.00 | 0.00 | |
| 41160 | Impuestos ecológicos | 0.00 | 0.00 | |
| 41170 | Accesorios de impuestos | 0.00 | 0.00 | |
| 41180 | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00 | |
| 41190 | Otros impuestos | 0.00 | 0.00 | |
| 41200 | Cuotas y aportaciones de seguridad social | 0.00 | 0.00 | |
| 41210 | Aportaciones para fondos de vivienda | 0.00 | 0.00 | |
| 41220 | Cuotas para la Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | |
| 41230 | Cuotas de Ahorro para el Retiro | 0.00 | 0.00 | |
| 41240 | Accesorios de cuotas y aportaciones de seguridad social | 0.00 | 0.00 | |
| 41290 | Otras cuotas y aportaciones para la seguridad social | 0.00 | 0.00 | |
| 41300 | Contribuciones de mejoras | 0.00 | 0.00 | |
| 41310 | Contribuciones de mejoras por obras públicas | 0.00 | 0.00 | |
| 41320 | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00 | |
| 41400 | Derechos | 0.00 | 0.00 | |
| 41410 | Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público | 0.00 | 0.00 | |
| 41420 | Derechos a los Hidrocarburos (Derogada) | 0.00 | 0.00 | |
| 41430 | Derechos por prestación de servicios | 0.00 | 0.00 | |
| 41440 | Accesorios de derechos | 0.00 | 0.00 | |
| 41450 | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00 | |
| 41490 | Otros derechos | 0.00 | 0.00 | |
| 41500 | Productos | 516,110.54 | 0.17 | |
| 41510 | Productos | 516,110.54 | 0.17 | |
| 41520 | Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados (Derogada) | 0.00 | 0.00 | |
| 41530 | Accesorios de Productos (Derogada) | 0.00 | 0.00 | |
| 41540 | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00 | |
| 41590 | Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes | 0.00 | 0.00 | |
| 41600 | Aprovechamientos | 5,576,562.76 | 1.87 | |
| 41610 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (Derogada) | 0.00 | 0.00 | |
| 41620 | Multas | 5,576,562.76 | 1.87 | |
| 41630 | Indemnizaciones | 0.00 | 0.00 | |
| 41640 | Reintegraciones | 0.00 | 0.00 | |

| | | | |
|--------------|---|-----------------------|--------------|
| 41640 | Reintegros | 0.00 | 0.00 |
| 41650 | Aprovechamientos provenientes de obras públicas | 0.00 | 0.00 |
| 41660 | Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00 |
| 41670 | Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones (Derogada) | 0.00 | 0.00 |
| 41680 | Accesorios de aprovechamientos | 0.00 | 0.00 |
| 41690 | Otros aprovechamientos | 0.00 | 0.00 |
| 41700 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de | 169,127,808.78 | 56.80 |
| 41710 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social | 169,127,808.78 | 56.80 |
| 41720 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado | 0.00 | 0.00 |
| 41730 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 0.00 | 0.00 |
| 41740 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | 0.00 |
| 41750 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | 0.00 |
| 41760 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | 0.00 |
| 41770 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | 0.00 |
| 41780 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos | 0.00 | 0.00 |
| 41900 | Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago (Derogada) | 0.00 | 0.00 |
| 41910 | Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago (Derogada) | 0.00 | 0.00 |
| 41920 | Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago (Derogada) | 0.00 | 0.00 |
| 42000 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 122,524,540.73 | 41.15 |
| 42100 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 122,524,540.73 | 41.15 |
| 42110 | Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| 42120 | Aportaciones | 116,658,562.87 | 39.18 |
| 42130 | Convenios | 5,865,977.86 | 1.97 |
| 42140 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | 0.00 |
| 42150 | Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| 42200 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| 42210 | Transferencias y Asignaciones | 0.00 | 0.00 |
| 42220 | Transferencias del Sector Público (Derogada) | 0.00 | 0.00 |
| 42230 | Subsidios y subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| 42240 | Ayudas Sociales (Derogada) | 0.00 | 0.00 |
| 42250 | Pensiones y jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| 42260 | Transferencias del Exterior (Derogada) | 0.00 | 0.00 |
| 42270 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL | | 297,745,023.81 | 100 |

Comentarios: LA CUENTA 41700 SON LOS RECURSOS OBTENIDOS POR RECAUDACION PROPIA

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Otros Ingresos y Beneficios

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

23/10/2024

10:37



| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO | % * | CARACTERÍSTICAS |
|--------------|--|-------------|---------------|-----------------|
| 43000 | Otros ingresos y beneficios | 1.00 | 100.00 | |
| 43100 | Ingresos financieros | 0.00 | 0.00 | |
| 43110 | Intereses Ganados de Título, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | 0.00 | |
| 43190 | Otros ingresos financieros | 0.00 | 0.00 | |
| 43200 | Incremento por variación de inventarios | 0.00 | 0.00 | |
| 43210 | Incremento por variación de inventarios de mercancías para venta | 0.00 | 0.00 | |
| 43220 | Incremento por variación de inventarios de mercancías terminadas | 0.00 | 0.00 | |
| 43230 | Incremento por variación de inventarios de mercancías en proceso de elaboración | 0.00 | 0.00 | |
| 43240 | Incremento por variación de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción | 0.00 | 0.00 | |
| 43250 | Incremento por variación de inventarios de materias primas, materiales y suministros de consumo | 0.00 | 0.00 | |
| 43300 | Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u | 0.00 | 0.00 | |
| 43310 | Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | 0.00 | |
| 43400 | Disminución del exceso de provisiones | 0.00 | 0.00 | |
| 43410 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 | |
| 43900 | Otros ingresos y beneficios varios | 1.00 | 100.00 | |
| 43910 | Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores (Derogada) | 0.00 | 0.00 | |
| 43920 | Bonificaciones y descuentos obtenidos | 0.00 | 0.00 | |
| 43930 | Diferencias por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes | 0.00 | 0.00 | |
| 43940 | Diferencias de cotizaciones a favor en valores negociables | 0.00 | 0.00 | |
| 43950 | Resultado por posición monetaria | 0.00 | 0.00 | |
| 43960 | Utilidades por participación patrimonial | 0.00 | 0.00 | |
| 43970 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0.00 | 0.00 | |
| 43990 | Otros ingresos y beneficios varios | 1.00 | 100.00 | |
| | TOTAL | 1.00 | 100.00 | |

Comentarios: El formato se presenta sin informacion debido a que no se tienen otros ingresos y beneficios

* Explicar si existe cuentas que en lo individual represente el 10% o mas del Total

**Comision de Agua Potable, Alcantarillado y
Saneamiento de Uruapan**
Notas a los Estados Financieros
Gastos y Otras Pérdidas
Periodo: Al 30/09/2024
(Cifras en Pesos)



| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO | % * | CARACTERISTICAS |
|--------|---|-----------------------|---------------|-----------------|
| 50000 | Gastos y otras pérdidas | 185,995,848.66 | 100.00 | |
| 51000 | Gastos de funcionamiento | 178,860,911.21 | 96.16 | |
| 51100 | Servicios personales | 89,935,924.08 | 48.35 | |
| 51110 | Remuneraciones al personal de carácter permanente | 35,476,711.97 | 19.07 | |
| 51120 | Remuneraciones al personal de carácter transitorio | 2,504,946.74 | 1.35 | |
| 51130 | Remuneraciones adicionales y especiales | 12,456,531.22 | 6.70 | |
| 51140 | Seguridad social | 13,031,415.32 | 7.01 | |
| 51150 | Otras prestaciones sociales y económicas | 26,466,318.83 | 14.23 | |
| 51160 | Pago de estímulos a servidores públicos | 0.00 | 0.00 | |
| 51200 | Materiales y suministros | 17,124,111.21 | 9.21 | |
| 51210 | Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 536,162.74 | 0.29 | |
| 51220 | Alimentos y utensilios | 0.00 | 0.00 | |
| 51230 | Materias primas y materiales de producción y comercialización | 0.00 | 0.00 | |
| 51240 | Materiales y artículos de construcción y de reparación | 9,561,076.85 | 5.14 | |
| 51250 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 912,223.40 | 0.49 | |
| 51260 | Combustibles, lubricantes y aditivos | 4,007,803.36 | 2.15 | |
| 51270 | Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 1,208,292.24 | 0.65 | |
| 51280 | Materiales y suministros para seguridad | 0.00 | 0.00 | |
| 51290 | Herramientas, refacciones y accesorios menores | 898,552.62 | 0.48 | |
| 51300 | Servicios generales | 71,800,875.92 | 38.60 | |
| 51310 | Servicios básicos | 25,627,407.67 | 13.78 | |
| 51320 | Servicios de arrendamiento | 5,303,546.39 | 2.85 | |
| 51330 | Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios | 1,375,514.87 | 0.74 | |
| 51340 | Servicios financieros, bancarios y comerciales | 678,301.92 | 0.36 | |
| 51350 | Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | 8,998,748.21 | 4.84 | |
| 51360 | Servicios de comunicación social y publicidad | 2,663,232.69 | 1.43 | |
| 51370 | Servicios de traslado y viáticos | 51,395.90 | 0.03 | |
| 51380 | Servicios oficiales | 0.00 | 0.00 | |
| 51390 | Otros servicios generales | 27,102,728.27 | 14.57 | |
| 52000 | Transferencias, asignaciones, subsidios y otras | 4,281,970.76 | 2.30 | |
| 52100 | Transferencias internas y asignaciones al sector | 0.00 | 0.00 | |
| 52110 | Asignaciones al sector público | 0.00 | 0.00 | |
| 52120 | Transferencias internas al sector público | 0.00 | 0.00 | |
| 52200 | Transferencias al resto del sector público | 0.00 | 0.00 | |
| 52210 | Transferencias a entidades paraestatales | 0.00 | 0.00 | |
| 52220 | Transferencias a entidades federativas y municipios | 0.00 | 0.00 | |
| 52300 | Subsidios y subvenciones | 0.00 | 0.00 | |

| | | | |
|--------------|--|---------------------|-------------|
| 52300 | Subsidios y subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| 52310 | Subsidios | 0.00 | 0.00 |
| 52320 | Subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| 52400 | Ayudas sociales | 3,939,025.76 | 2.12 |
| 52410 | Ayudas sociales a personas | 3,939,025.76 | 2.12 |
| 52420 | Becas | 0.00 | 0.00 |
| 52430 | Ayudas sociales a instituciones | 0.00 | 0.00 |
| 52440 | Ayudas sociales por desastres naturales y otros siniestros | 0.00 | 0.00 |
| 52500 | Pensiones y jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| 52510 | Pensiones | 0.00 | 0.00 |
| 52520 | Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| 52590 | Otras pensiones y jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| 52600 | Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 0.00 | 0.00 |
| 52610 | Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos al gobierno | 0.00 | 0.00 |
| 52620 | Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos a entidades paraestatales | 0.00 | 0.00 |
| 52700 | Transferencias a la seguridad social | 0.00 | 0.00 |
| 52710 | Transferencias por obligaciones de ley | 0.00 | 0.00 |
| 52800 | Donativos | 342,945.00 | 0.18 |
| 52810 | Donativos a instituciones sin fines de lucro | 342,945.00 | 0.18 |
| 52820 | Donativos a entidades federativas y municipios | 0.00 | 0.00 |
| 52830 | Donativos a fideicomiso, mandatos y contratos análogos privados | 0.00 | 0.00 |
| 52840 | Donativos a fideicomiso, mandatos y contratos análogos estatales | 0.00 | 0.00 |
| 52850 | Donativo internacionales | 0.00 | 0.00 |
| 52900 | Transferencias al exterior | 0.00 | 0.00 |
| 52910 | Transferencias al exterior a gobiernos extranjeros y organismos internacionales | 0.00 | 0.00 |
| 52920 | Transferencias al sector privado externo | 0.00 | 0.00 |
| 53000 | Participaciones y aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| 53100 | Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| 53110 | Participaciones de la federación a entidades federativas y municipios | 0.00 | 0.00 |
| 53120 | Participaciones de las entidades federativas a los municipios | 0.00 | 0.00 |
| 53200 | Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| 53210 | Aportaciones de la federación a entidades federativas y municipios | 0.00 | 0.00 |
| 53220 | Aportaciones de las entidades federativas a los municipios | 0.00 | 0.00 |
| 53300 | Convenios | 0.00 | 0.00 |
| 53310 | Convenios de reasignación | 0.00 | 0.00 |
| 53320 | Convenios de descentralización y otros | 0.00 | 0.00 |
| 55000 | Otros gastos y pérdidas extraordinarias | 2,852,966.69 | 1.53 |
| 55100 | Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 2,852,966.69 | 1.53 |
| 55110 | Estimaciones de pérdida por deterioro de activos circulantes | 0.00 | 0.00 |
| 55120 | Estimaciones de pérdida por deterioro de activos no circulantes | 0.00 | 0.00 |
| 55130 | Depreciación de bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| 55140 | Depreciación de infraestructura | 0.00 | 0.00 |
| 55150 | Depreciación de bienes muebles | 2,852,966.69 | 1.53 |
| 55160 | Deterioro de bienes | 0.00 | 0.00 |
| 55170 | Amortización de activos intangibles | 0.00 | 0.00 |
| 55180 | Disminución de bienes por pérdida u obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 55200 | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 55210 | Provisiones de pasivos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| 55220 | Provisiones de pasivos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| 55300 | Disminución de inventarios | 0.00 | 0.00 |
| 55310 | Disminución de inventarios de mercancías para venta | 0.00 | 0.00 |
| 55320 | Disminución de inventarios de mercancías terminadas | 0.00 | 0.00 |
| 55330 | Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|--------------|---|-----------------------|---------------|
| 55340 | Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción | 0.00 | 0.00 |
| 55350 | Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo | 0.00 | 0.00 |
| 55400 | Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia (Derogado) | 0.00 | 0.00 |
| 55410 | Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia (Derogado) | 0.00 | 0.00 |
| 55500 | Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 55510 | Aumento por insuficiencia de provisiones (Derogado) | 0.00 | 0.00 |
| 55900 | Otros gastos | 0.00 | 0.00 |
| 55910 | Gastos de ejercicios anteriores | 0.00 | 0.00 |
| 55920 | Pérdidas por responsabilidades | 0.00 | 0.00 |
| 55930 | Bonificaciones y descuentos otorgados | 0.00 | 0.00 |
| 55940 | Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 55950 | Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables | 0.00 | 0.00 |
| 55960 | Resultado por posición monetaria | 0.00 | 0.00 |
| 55970 | Pérdidas por participación patrimonial | 0.00 | 0.00 |
| 55980 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas | 0.00 | 0.00 |
| 55990 | Otros gastos varios | 0.00 | 0.00 |
| 55994 | Bienes muebles e inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| 56000 | Inversión pública | 0.00 | 0.00 |
| 56100 | Inversión pública no capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| 56110 | Construcción en bienes no capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL | | 185,995,848.66 | 100.00 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Variaciones en el Patrimonio contribuido

Durante el periodo del 01 de Julio al 30 de Septiembre no hubo variaciones en el patrimonio contribuido

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 1



Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio-Modificaciones al



23/10/2024

patrimonio contribuido

Periodo: Al 30/09/2024

10:43

(Cifras en Pesos)

| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO | TIPO | NATURALEZA |
|--------------------|---|-------------------|------|------------|
| 31000-00000 | Hacienda pública/patrimonio contribuido | 261,386.72 | | |
| 31100-00000 | Aportaciones | 261,386.72 | | |
| 31100-10000 | PATRIMONIO INICIAL | 261,386.72 | | |
| 31200-00000 | Donaciones de capital | 0.00 | | |
| 31300-00000 | Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 | | |
| TOTAL | | 261,386.72 | | |

2. Variaciones en el Patrimonio Generado

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Modificaciones al Patrimonio Generado - Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

23/10/2024

10:46



| TIPO | | |
|--------------|--|----------------|
| CUENTA | DESCRIPCIÓN | SALDO |
| 32000 | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado | 0.00 |
| 32100 | Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro) | 0.00 |
| 32200 | Resultados de ejercicios anteriores | 321,126,909.49 |
| 32300 | Revalúos | 0.00 |
| 32400 | Reservas | 0.00 |
| 32500 | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 0.00 |
| | TOTAL | |

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:

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Saldos de Efectivo y Equivalentes - Saldo Inicial y Final

Periodo: Al 30/09/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

23/10/2024

10:49



| Efectivo Y Equivalentes | | |
|--|---------------|---------------|
| Concepto | 2024 | 2023 |
| Efectivo | 549,457.92 | 2,635,358.82 |
| Bancos/Tesorería | 9,463,055.12 | 18,196,400.95 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 9,486.45 | 9,486.45 |
| Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 |
| Otros Efectivos Y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| Total | 10,021,999.49 | 20,841,246.22 |

Efectivo y equivalentes

2. Detalle del monto de bienes muebles e inmuebles

**Comision de Agua Potable, Alcantarillado y
Saneamiento de Uruapan**

Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 1



Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas



23/10/2024

Periodo: Al 30/09/2024

10:52

(Cifras en Pesos)

| Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Concepto | 2024 | 2023 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 428,256,992.61 | 307,667,649.61 |
| Terrenos | 20,525,976.86 | 20,525,976.86 |
| Viviendas | 0.00 | 0.00 |
| Edificios no habitacionales | 9,621,606.05 | 9,621,606.05 |
| Infraestructura | 38,236,020.01 | 38,236,020.01 |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio público | 273,666,493.14 | 239,284,046.69 |
| Construcciones en proceso en bienes propios | 86,206,896.55 | 0.00 |
| Otros bienes inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| Bienes muebles | 46,779,376.31 | 46,607,333.98 |
| Mobiliario y equipo de administración | 6,984,625.65 | 6,883,654.08 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 252,680.17 | 242,611.20 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 95,000.00 | 95,000.00 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Vehículos y equipo de transporte | 35,234,193.00 | 35,234,193.00 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | 0.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 4,212,877.49 | 4,151,875.71 |
| Colecciones, obras de arte y objetos valiosos | 0.00 | 0.00 |
| Activos biológicos | 0.00 | 0.00 |
| Otras Inversiones | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL | 475,036,368.92 | 354,274,983.59 |

Efectivo y equivalentes

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 1



Conciliación de Flujos de Efectivo Neto - Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios



23/10/2024

Periodo: Al 2024

12:38

(Cifras en Pesos)

| CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS | | |
|--|-----------------------|----------------------|
| Concepto | 2024 | 2023 |
| Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 111,749,175.15 | 21,819,669.61 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | | |
| Depreciación | 20,316,771.43 | 17,148,272.06 |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | 282,266.54 | 722,190.15 |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | 91,150,137.18 | 3,949,207.40 |

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y
Saneamiento de Uruapan

Página 1 de 1

Notas a los Estados Financieros



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables



27/11/2024

Periodo: Del 01/1/2024 al 30/9/2024

15:24

(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2024 |
|--|-----------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 297,754,989.66 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | 1.00 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |
| 2.2 Incremento por variación de inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios | 1.00 |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios | 0.00 |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | 0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0.00 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 297,754,990.66 |

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y
Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos
Contables



Periodo: Del 01/1/2024 al 30/9/2024
(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

27/11/2024

17:42

| Concepto | 2024 |
|--|-----------------------|
| 1. Total de Egresos (Presupuestarios) | 344,599,547.82 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 161,314,867.19 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y equipo de Administración | 91,308.63 |
| 2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y equipos de transporte | 0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, otros equipo y herramientas | 36,540.00 |
| 2.9 Activos biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos intangibles | 5,042.52 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 36,508,348.04 |
| 2.13 Obra pública en bienes propios | 100,000,000.00 |
| 2.14 Acciones y participaciones de capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de títulos y valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 12,336,814.00 |
| 2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la deuda publica | 0.00 |
| 2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 12,336,814.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más gastos contables no presupuestarios | 2,852,966.69 |
| 3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 2,852,966.69 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de inventarios | 0.00 |
| 3.4 Otros Gastos | 0.00 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos) | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0.00 |
| 4. Total de Gasto Contable | 186,137,647.32 |

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

No se tienen cuentas de Orden Registradas

c) Notas de Gestion Administrativa

1.- Introduccion

Los Estados Financieros de la CAPASU como ente Publico Descentralizado del Gobierno Municipal, provee de la informacion financiera a directores de la Institucion, a la Junta de Gobierno, a la Auditoria Superior de Michoacan, y a los Ciudadanos, mediante la publicacion de la informacion financiera en la pagina de internet de la CAPASU.

El objetivo del presente documento es la revelacion del contexto y de los aspectos economicos financieros mas relevantes del periodo informado que incidieron en la toma de decisiones de los Directores, y Junta de Gobierno de la CAPASU.

2.- Panorama economico y financiero

El Organismo Operador durante el periodo del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2021, no realizo campañas de recaudacion.

3. Autorizacion e Historia

a). Fecha de creacion.- El organismo Operador del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Uruapan Michoacan, denominado COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE URUAPAN MICHOACAN, fue creado el dia 3 de Febrero de 1992, mediante Decreto de Creacion publicado en el Periodico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Michoacan de Ocampo.

b). Principales cambios en su estructura.- Los principales cambios en su estructura se deben al crecimiento que ha tenido. Inicialmente solo contaba con la Junta de Gobierno, un comisario, un director general, dos subdirectores y 25 trabajadores de las diferentes areas. En la actualidad cuenta con la Junta de Gobierno, el consejo Consultivo, El comisario, el director general, 4 directores de area y 315 trabajadores de las diferentes areas.

4. Organizacion y Objeto Social.

a).-Objeto Social.- Organismo Publico descentralizado del Gobierno Municipal, creado sin fines de lucro con el objeto de proporcionar un servicio publico y un beneficio social colectivo.

b). Principal Actividad.- Proporcionar el Servicio de Agua Potable y Alcantarillado y Saneamiento a la Poblacion de Uruapan.

c). Ejercicio Fiscal.- Toda la informacion aquí publicada corresponde al periodo de Enero a Diciembre del 2021

d). Regimen Jurídico.- Persona Moral con fines no lucrativos.

e). Consideraciones Fiscales del Ente.- Persona Moral con fines no lucrativos, obligado a:
por Salarios, Honorarios, Asimilados a Salarios.
impuesto estatal del 3% sobre nominas.

Derechos por uso de Aguas Nacional y Descargas Residuales a la Comision Nacional del Agua.

Impuesto al Valor Agregado a las tasas del 0% y 16%.

las Cuotas Obrero Patronales del Instituto Mexicano del Seguro social y las aportaciones al seguro de RCV, asi como las del INFONAVIT.
efectos del IMSS.

Retener ISR
Al pago del
Al pago de
Trasladar el
Al pago de
A Dictaminarse para

f). Estructura Organizacional Basica.- La junta de Gobierno como Autoridad Maxima, Consejo Consultivo, el Comisario de la Junta de Gobierno, Director General, Director de Administracion, Director de Comercializacion, Director de Construccion de Obras, Director de Operacion y jefes de departamento.

g). Fideicomisos y Mandatos.- La CAPASU tiene firmado un contrato de Fideicomiso Irrevocable de Inversion, Administracion, fuente de pago directa y fuente alterna de pago con Ecosistema de Uruapan SA de CV y Banco del Bajio SA de CV, derivado del Contrato de Prestacion de Servicios para la Construccion de la Planta Tratadora de Aguas Residuales "San Antonio".

5. Bases de Preparacion de los Estados Financieros.

a).-Aplicación de la Normatividad del CONAC La normatividad del CONAC se ha aplicado parcialmente debido a que no se ha terminado de implementar el Sistema de Contabilidad Gubernamental, dando cumplimiento a traves de los formatos en excel que nos solicita la Auditoria Superior de Michoacan.

b).-Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuacion y revelacion de los diferentes rubros de la informacion financiera. La informacion Financiera se encuentra registrada a su valor historico, se realizaron depreciaciones de bienes muebles hasta el ejercicio 2005, y nuevamente en el ejercicio 2020 se aplico la depreciacion pendiente desde 2016 al 2020, no se han realizado revaluaciones en ningun rubro de la informacion financiera.

c).-Postulado Basicos (PBCG).

1. Sustancia Economica.- Los estados financieros muestran el registro de todas las operaciones realizadas por el ente en el periodo establecido.

2. Ente Publico.-El sistema de Contabilidad fue diseñado considerando el Marco Normativo del organismo Operador que es un ente publico Descentralizado del Gobierno Municipal con Patrimonio Propio, y con tiempo indefinido para la realizacion de la prestacion de sus servicios.

3. Existencia Permanente.- Todas las actividades dentro del Ambito de Accion del Organismo Operador, asi como las atribuciones para contraer derechos y obligaciones se realizan por tiempo indefinido, salvo que se decrete alguna disposicion legal que establezca lo contrario.

4. Revelacion Suficiente.- La informacion financiera y presupuestal de la CAPASU muestra las operaciones realizadas durante el periodo informado, y da cumplimiento parcial a la normatividad de la LGCG debido a que no se encuentra en un sistema de Contabilidad Gubernamental y no se registran los momentos contables del ingreso, ni del gasto.

5. Importancia Relativa.- La informacion financiera durante su registro en la contabilidad, considera este postulado atendiendo al valor que representa un registro contable en relacion con el volumen total de las operaciones de un rubro contable, en un periodo determinado.

6. Registro e integracion presupuestaria.- La contabilidad de la CAPASU, actualmente no tiene integrado el presupuesto, se hace un analisis por separado del control presupuestal.

7. Consolidación de la Información Financiera.- La Información Financiera del Organismo Operador, no se ha consolidado con la información del Municipio.

8. Devengo Contable.- Los registros contables se hicieron en base acumulativa, aplicando el Devengo Contable solo en el rubro de los egresos.

9. Valuación.- La información financiera se muestra registrada a su costo histórico, no se han realizado revaluaciones.

10. Dualidad Económica.- La información financiera se preparó considerando este postulado, bajo el principio de que todo registro en una cuenta de naturaleza deudora tiene su registro de contrapartida en una cuenta de naturaleza acreedora.

11. Consistencia.- Durante la vida del Ente se ha aplicado el postulado de Consistencia en los registros contables.

d).- Normatividad Supletoria.- No se ha utilizado normatividad supletoria.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

a).- Actualización.- No se han realizado actualizaciones a los Estados Financieros.

b).- Realización de Operaciones en el extranjero.- No se han realizado operaciones en el extranjero.

d).- Método de Valuación de inversiones en acciones.- No se tienen inversiones en acciones de ninguna compañía.

e).- Realización de Operaciones en el extranjero.- No se han realizado operaciones en el extranjero.

e).- Beneficios a empleados.- No se tiene una reserva registrada para beneficios a empleados ya que todo el personal está bajo el régimen del Seguro Social y es esta institución la que otorga las pensiones y jubilaciones a los trabajadores.

f).- Provisiones.- Solo se registran provisiones para pagos de contribuciones, cuotas de seguridad social, previsión social y pagos de derechos a la CNA.

g).- Reservas.- No se tiene ninguna reserva registrada.

h).- Cambios en políticas contables.- Hasta el ejercicio 2005 se hicieron depreciaciones a los Activos, sin embargo por recomendación de la ASM se dejó de hacerlas, algunos activos quedaron depreciados solo en parte. Desde la creación del Organismo Operador, el registro de las obras solo se hizo con cargo al Activo Fijo y abono a bancos, sin embargo también por recomendaciones de la ASM a partir del ejercicio 2006 se empezó a hacer un registro complementario para afectar el registro de las obras en cuentas de gasto y en el patrimonio. Por indicaciones nuevamente de la ASM se inició nuevamente con las depreciaciones de activos y se aplicaron desde el ejercicio 2006 hasta el ejercicio 2020.

i).- Reclasificaciones.- En este periodo de Enero a Diciembre 2021 que se informa, no se hicieron reclasificaciones.

j).- Depuración y cancelación de saldos.- En este periodo de Enero a Diciembre del 2021 no se depuraron cuentas ni se cancelaron saldos.

7.- Posición en moneda extranjera y riesgo cambiario.

a) Activos en moneda extranjera.- No se tienen activos en Moneda Extranjera.

b) Pasivos en moneda extranjera.- No se tienen pasivos en Moneda Extranjera.

c) Posición en moneda extranjera.- No aplica por no tener Activos y Pasivos en Moneda Extranjera.

d) Tipo de cambio.- No aplica por no tener Activos y Pasivos en Moneda Extranjera.

e) Equivalente en moneda nacional.- No aplica por no tener Activos y Pasivos en Moneda Extranjera.

8.- Reporte Analítico del Activo.

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.- Hasta el ejercicio 2005 que se hicieron Depreciaciones se utilizaron los porcentajes establecidos en la Ley de ISR.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No hubo cambios en el porcentaje de Depreciacion, solo dejaron de Depreciarse a partir del ejercicio 2006 y se reinicio con las depreciaciones en el ejercicio 2020.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.- No hubo gastos capitalizados en el periodo que se informa.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.- No se tienen inversiones financieras en Moneda Extranjera.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.- No se construyeron bienes en el periodo que se informa.

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. No se tienen embargos de bienes, ni litigios que esten garantizados con bienes.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. No se han realizado desmantelamientos de Activos.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. Los activos fijos como mobiliario y vehiculos estan bajo resguardos del personal y tienen la responsabilidad de cuidarlos, en caso de perdidas se les cobra el valor del Activo, en el caso de los vehiculos si ocasionan daños a un tercero el chofer recibe una sancion y dependiendo de la circunstancias en que haya ocurrido si fue imputable a el, se le descuenta el costo del daño.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta. La CAPASU solo tiene firmado un contrato de Fideicomiso Irrevocable de Inversion, Administracion, fuente de pago directa y fuente alterna de pago con Ecosistema de Uruapan SA de CV y Banco del Bajio SA de CV, derivado del Contrato de Prestacion de Servicios para la Construccion de la Planta Tratadora de Aguas Residuales "San Antonio".

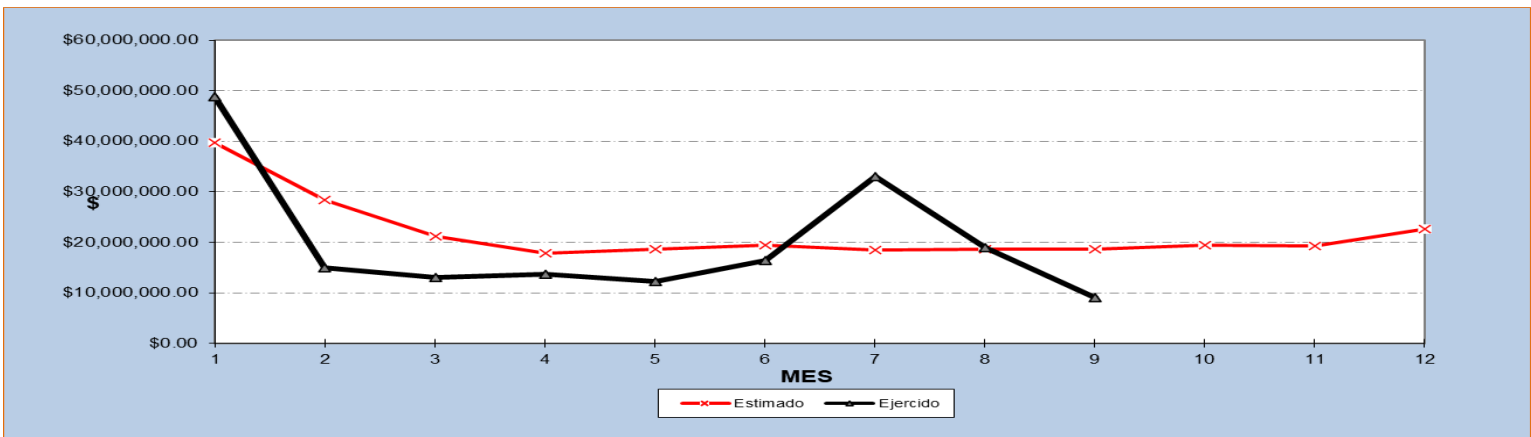
b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. No se publica relacion debido a que la CAPASU solo tiene contratado un Fideicomiso.

10. Reporte de la Recaudacion.

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.

COMPARATIVO INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS 2024 Programa Operativo Anual VS Resultados durante el año

| MES | 2024 | | Variacion | |
|---------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | PRESUPUESTO | RECAUDADO | \$ | % |
| ENE | \$39,692,026.00 | \$ 48,797,155.87 | \$ 9,105,129.87 | 22.9% |
| FEB | \$28,426,196.00 | \$ 14,991,376.08 | -\$ 13,434,819.92 | -47.3% |
| MAR | \$21,136,204.00 | \$ 13,088,273.33 | -\$ 8,047,930.67 | -38.1% |
| ABR | \$17,866,610.00 | \$ 13,709,259.09 | -\$ 4,157,350.91 | -23.3% |
| MAY | \$18,646,781.00 | \$ 12,266,262.05 | -\$ 6,380,518.95 | -34.2% |
| JUN | \$19,382,380.00 | \$ 16,426,416.32 | -\$ 2,955,963.68 | -15.3% |
| JUL | \$18,557,641.00 | \$ 32,950,689.76 | \$ 14,393,048.76 | 77.6% |
| AGO | \$18,602,210.00 | \$ 19,012,204.98 | \$ 409,994.98 | 2.2% |
| SEP | \$18,646,781.00 | \$ 9,058,794.33 | -\$ 9,587,986.67 | -51.4% |
| OCT | \$19,471,520.00 | | | |
| NOV | \$19,293,240.00 | | | |
| DIC | \$22,622,609.00 | | | |
| Suma Ene-Sep | \$200,956,829.00 | \$ 180,300,431.81 | -\$ 20,656,397.19 | -10.3% |
| Suma ANUAL | \$262,344,198.00 | | -\$ 82,043,766.19 | -31.3% |



11. Información de la Deuda.

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 se publica dicho informe ya que la única deuda que tiene el Organismo Operador es con sus proveedores y pagos de Derechos y contribuciones, los cuales se van cubriendo dentro de los 90 días que se solicita de crédito y los Derechos y Contribuciones a su fecha de vencimiento.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.- No se tiene deuda en valores gubernamentales o instrumentos financieros.

12. Calificaciones Otorgadas.

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia. A la CAPASU no se le ha otorgado ninguna calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora.

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

14. Información por Segmentos.

Por el volumen de operaciones e información de la CAPASU no se requiere informes por segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre.

En Periodo de Octubre a Diciembre de 2021 que es el periodo que se informa , no hubo eventos significativos posteriores al cierre que ameriten publicarse.

16. Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas que ejerzan influencia sobre la información financiera presentada.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable.

Los Informes financieros, contables y presupuestales, si cuentan con la Leyenda de:

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."



LIC. CARLOS ALBERTO MANZO RODRIGUEZ
PRESIDENTE MPAL. Y PRESIDENTE DE LA JUNTA
GOBIERNO



LIC. LUIS MANUEL MAGAÑA MAGAÑA
DIRECTOR GENERAL



L.C.P. ANDREA ALMONTES LANUSA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION



C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA CAPASU