



COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE URUPAPAN (a)
Estado de Situación Financiera Detallada - IEF
Al 31 de Marzo de 2019-1 y al 31 de Marzo de 2020 (b)
(PESOS)



CONCEPTO (c)	2019(d)	31 de Marzo de 2020-1 (e)	CONCEPTO (c)	2019(d)	31 de Marzo de 2020-1 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a Efectivo y Equivalentes a Efectivo (a=1+2+3+4+5+6+7)	\$ 25,544,206.76	\$ 25,035,314.58	a Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=1+2+3+4+5+6+7+8+9)	\$ 26,665,443.19	\$ 25,957,549.05
a1 Efectivo	\$ 798,969.60	\$ 719,195.11	a1 Servicios Prepagados por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,000,334.34	\$ 5,494,536.74
a2 Bancos/Tesorería	\$ 24,745,237.16	\$ 24,316,119.47	a2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 14,582,040.63	\$ 11,471,102.06
a3 Bancos/Depositos y otros			a3 Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4 Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5 Fondos con Afectación Específica			a5 Transmisiones Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,093,238.22	\$ 7,217,387.30
a7 Otros Efectivos y Equivalentes			a7 Retenciones y Contribuciones		
b Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=1+2+3+4+5+6+7)	\$ 29,523,190.40	\$ 21,965,584.84	a8 Devoluciones de la Ley de Ingresos		
b1 Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9 Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$ 1,774,837.95
b2 Cuentas por Cobrar	\$ 18,816,751.05	\$ 19,972,687.24	b Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=1+2+3+4)	\$ 5,057,150.73	\$ 23,105,183.69
b3 Deudores Diversos	\$ 158,008.41	\$ 1,992,897.60	b1 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		\$ 5,057,147.73
b4 Ingresos por Recuperar			b2 Documentos por Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5 Deudores por Anticipos de Tesorería			b3 Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		\$ 173,482.96
b6 Pretermites Otorgados					
b7 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ 10,548,430.94	\$ -			
c Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=1+2+3+4+5+6)	\$ 3,577,729.21	\$ 14,741,374.42	c Ingresos a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=1+2)	\$ -	\$ -
c1 Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 3,577,729.21	\$ 3,377,688.82	c1 Pasivos a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna		
c2 Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			c2 Porción a Corto Plazo del Arrendamiento Financiero		
c3 Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo					
c4 Anticipos a Comités por Bienes Muebles a Corto Plazo			d Tributos y Valores a Corto Plazo	\$ 22,328,109.13	\$ 22,328,109.05
c5 Otros Derechos a Recibir Bienes y Servicios a Corto Plazo		\$ 11,163,575.75	e Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=1+2+3)		
d Inventarios (d=1+2+3+4+5+6)	\$ -	\$ -	e1 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
d1 Inventario de Mercancías para Venta			e2 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ 22,328,109.13	\$ 22,328,109.05
d2 Inventario de Mercancías Terminadas			e3 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d3 Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=1+2+3+4+5+6)	\$ -	\$ -
d4 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f1 Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d5 Bienes en Tránsito			f2 Fondos en Administración a Corto Plazo		
e Almacenes	\$ 1,697,969.09	\$ 1,982,541.78	f3 Fondos Contingentes a Corto Plazo		
f Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=1+2)	\$ -	\$ -	f4 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo		
f1 Estimaciones para Cuentas Inmobiliarias por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			f5 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
f2 Estimación por Deterioro de Inventarios			f6 Valores y Bienes en Garantía Corto Plazo		
g Otros Activos Circulantes (g=1+2+3+4+5)	\$ -	\$ -	g Provisiones a Corto Plazo (g=1+2+3+4)	\$ -	\$ -
g1 Valores en Garantía			g1 Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
g2 Bienes en Garantía (incluye depósitos de fondos)			g2 Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g3 Bienes Derivados de Embargos, Decretos, Aseguramientos y Dación en Pago			g3 Otros Provisiones a Corto Plazo		
g4 Adquisición con Fondos de Tesorería			h Otros Pasivos a Corto Plazo (h=1+2+3+4)	\$ -	\$ -
IIA. Total de Activos Circulantes (IIA = a+b+c+d+e+f+g)	\$ 60,343,095.46	\$ 63,724,715.42	h1 Ingresos por Clasificar		
Activo No Circulante			h2 Emisores por Participar		
a Inversiones Financieras a Largo Plazo			h3 Otros Pasivos Circulantes		
b Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a+b+c+d+e+f+g+h)	\$ 54,951,702.05	\$ 71,371,655.79
c Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 236,282,876.06	\$ 234,210,545.41	Pasivo No Circulante		
d Bienes Muebles	\$ 41,342,528.96	\$ 47,149,541.92	a Cuentas por pagar a Largo Plazo		
e Activos Intangibles			b Documentos por Pagar a Largo Plazo		
f Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			c Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 22,331,369.81	\$ -
g Activos Diferidos			d Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
h Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			e Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
i Otros Activos no Circulantes	\$ 3,205.41	\$ 18,630.89	f Provisiones a Largo Plazo		
IB. Total de Activos no Circulantes (IB = a+b+c+d+e+f+g+h+i)	\$ 277,628,610.43	\$ 281,378,718.22	IB. Total de Pasivos no Circulantes (IB = a+b+c+d+e+f)	\$ 22,331,369.81	\$ -
ITotal del Activo (IT = IA + IB)	\$ 337,971,705.89	\$ 345,103,433.64	II. Total del Pasivo (II = IA + IB)	\$ 77,283,071.86	\$ 71,371,655.79
Cuentas de orden Deudoras		\$ 47,752,571.94	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Adeudos por obras Convenidos			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a+b+c)	\$ 204,200,375.91	\$ 204,200,375.91
			a Aportaciones		
			b Devoluciones de Capital		
			c Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 204,200,375.91	\$ 204,200,375.91
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a+b+c+d+e)	\$ 56,488,237.12	\$ 69,711,392.34
			a Resultados del ejercicio Actual/Deterioro	\$ 29,056,240.14	\$ 29,415,001.28
			b Resultados de los Ejercicios Anteriores	\$ 30,282,020.98	\$ 44,296,391.06
			c Revaluos		
			d Reservas		
			e Revaluaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrim		
			a Resultado por Posición Monetaria		
			b Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública / Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	\$ 260,688,613.03	\$ 273,911,768.25
			IV. Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	\$ 337,971,705.89	\$ 345,103,433.64
			Cuentas de orden Acreedoras		
			Adeudos por obras Convenidos		\$ 47,752,571.94

LIC. VICTOR MANUEL MARRIQUEZ GONZALEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL Y PRESIDENTE
DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. MIGUEL ANGEL PAREDES MELGOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA CAPASU

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