



I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo.

1. Efectivo y Equivalentes

Fondos de afectacion especifica:

Nombre	Area	Importe	Notas
Botello Benitez Gregoria	Finanzas	\$ 7,500.00	Gastos menores y contingencias de todas las areas.
Ventura Baez Blanca Berenice	Atencion al Publico	\$ 10,000.00	Fondo para morralla de las cajas y centros y cobro.
Estrada Chavez Josefina	Direccion General	\$ 5,000.00	Fondo para gastos menores y contingencias de la Direccion General.
Equihua Rodriguez Iris Judith	Direccion General	\$ 7,500.00	Fondo para gastos menores y contingencias del area de Adquisiciones.

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

Cuentas por Cobrar mas representativas

Nombre	Importe	Fecha	Notas
Secretaria de Educacion Publica	\$ 1,569,180.41	31/05/2018	Servicio de Agua y Saneamiento Escuelas Uruapan ejercicio 2018 y 2019
Gobierno del Estado de Michoacan	\$ 3,600,000.00	31/10/2014	Aportacion Estatal programa APAZU 2014
Comision Estatal del Agua y Gestion de Cuencas	\$ 9,989,350.36	22/07/2014	Aportacion Estatal programa APAZU 2014 y 2019
Servicios de Salud en Michoacan	\$ 2,118,281.29	01/05/2020	Servicio de Agua y Saneamiento del Hospital Regional de Uruapan ejercicios 2019 y 2020

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Almacén

Para la valuación del inventario se utiliza en método PEPS (Primeras entradas, primeras salidas) sin embargo no causa, ningún efecto en el Estado de Situación Financiera, ya que al ser un ente público 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.

4. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	Importe	Tasa de Depreciacion	Notas
Obras en Proceso	\$ 29,993,502.15		Estan registradas a su valor historico sin aplicacion de actualizacion o revaluacion
Terrenos	\$ 15,173,288.86		Estan registradas a su valor historico sin aplicacion de actualizacion o revaluacion
Obras Terminadas	\$ 4,902,993.27		Estan registradas a su valor historico sin aplicacion de actualizacion o revaluacion
Infraestructura Hidraulica	\$ 23,634,422.20		Estan registradas a su valor historico sin aplicacion de actualizacion o revaluacion
Infraestructura Sanitaria	\$ 172,742,337.57		Estan registradas a su valor historico sin aplicacion de actualizacion o revaluacion
Infraestructura Pluvial	\$ 2,757,781.19		Estan registradas a su valor historico sin aplicacion de actualizacion o revaluacion
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 1,816,046.58	10%	Se depreciaron hasta el ejercicio 2005, los que ya estan totalmente depreciados estan registrados contablemente con un valor de \$1, posterior a esta fecha dejaron de depreciarse por una observacion de la ASM en la cual nos indicaron que no debian depreciarse, y con la LGCG no se ha realizado ninguna depreciacion todo lo adquirido desde 01 de Enero de 2006 al 31 de Diciembre de 2018 esta registrado con su valor historico sin afectacion de depreciacion.
Equipo de Transporte	\$ 32,470,808.57	25%	Se depreciaron hasta el ejercicio 2005, los que ya estan totalmente depreciados estan registrados contablemente con un valor de \$1, posterior a esta fecha dejaron de depreciarse por una observacion de la ASM en la cual nos indicaron que no debian depreciarse, y con la LGCG no se ha realizado ninguna depreciacion todo lo adquirido desde 01 de Enero de 2006 al 30 de Diciembre de 2018 esta registrado con su valor historico sin afectacion de depreciacion.
Equipo de Radiocomunicacion	\$ 197,995.11	10%	Se depreciaron hasta el ejercicio 2005, los que ya estan totalmente depreciados estan registrados contablemente con un valor de \$1, posterior a esta fecha dejaron de depreciarse por una observacion de la ASM en la cual nos indicaron que no debian depreciarse, y con la LGCG no se ha realizado ninguna depreciacion todo lo adquirido desde 01 de Enero de 2006 al 31 de Diciembre de 2018 esta registrado con su valor historico sin afectacion de depreciacion.
Equipo de Computo	\$ 7,105,253.63	30%	Se depreciaron hasta el ejercicio 2005, los que ya estan totalmente depreciados estan registrados contablemente con un valor de \$1, posterior a esta fecha dejaron de depreciarse por una observacion de la ASM en la cual nos indicaron que no debian depreciarse, y con la LGCG no se ha realizado ninguna depreciacion todo lo adquirido desde 01 de Enero de 2006 al 31 de Diciembre de 2018 esta registrado con su valor historico sin afectacion de depreciacion.
Herramientas y equipos Manuales	\$ 9,657,468.84	10%	Se depreciaron hasta el ejercicio 2005, los que ya estan totalmente depreciados estan registrados contablemente con un valor de \$1, posterior a esta fecha dejaron de depreciarse por una observacion de la ASM en la cual nos indicaron que no debian depreciarse, y con la LGCG no se ha realizado ninguna depreciacion todo lo adquirido desde 01 de Enero de 2006 al 31 de Diciembre de 2018 esta registrado con su valor historico sin afectacion de depreciacion.

5. Otros Activos

Concepto	Importe		Notas
Impuestos: IVA Acreditable, IVA Pendiente de Acreditar, Credito al Salario, e ISR Retenido por bancos	\$ 14,227,725.89		Corresponde al Saldo de los impuestos no acreditados.

Pasivo

1. Documentos por pagar

Concepto	Importe	Vencimiento de pago	Notas
COMISION NACIONAL DEL AGUA	\$ 6,231,759.39	30/10/2020	Corresponde a las provisiones por Pagos por Derechos de Aguas Nacionales y Descargas Residuales, la fecha de vencimiento es al 30 de Abril de 2020.
CENTROS DE COBRO	\$ 1,235.39	30/09/2020	Saldos por diferencias en cobro de servicios de Agua de la CAPASU.

2. Otros Pasivos

Concepto	Importe	Vencimiento de pago	Notas
Retenciones por pagar	\$ 2,322,381.56	17-oct-20	Son las retenciones de IMSS, ISR honorarios, ISR salarios, ISR asimilados, ISR arrendamiento, 5 al millar y su fecha de vencimiento es al 17 de Octubre del 2020.
Contribuciones y Aportaciones por Pagar	\$ 6,355,419.16	17-oct-20	Aportacion patronal de Cuotas IMSS, aportacion 5% Infonavit, Aportacion al Seguro de Retiro, con fecha de vencimiento al 17 de Octubre del 2020.
H. Ayuntamiento de Uruapan	\$ 16,248,235.96	17-oct-20	Adeudo por descuentos de participaciones por la omision del pago de Derechos a la CNA.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**1. Ingresos de Gestión**

Concepto	Importe		Notas
Derechos:			
Agua	\$ 73,631,618.78		Son los ingresos por la recaudacion propia de los Servicios que Presta el Organismo Operador
Drenaje y Alcantarillado	\$ 25,068,356.52		Son los ingresos por la recaudacion propia de los Servicios que Presta el Organismo Operador
Saneamiento	\$ 30,823,042.69		Son los ingresos por la recaudacion propia de los Servicios que Presta el Organismo Operador
Tomas nuevas	\$ 4,266,185.78		Son los ingresos por la recaudacion propia de los Servicios que Presta el Organismo Operador
Derechos de Conexión	\$ 1,603,316.44		Son los ingresos por la recaudacion propia de los Servicios que Presta el Organismo Operador
Otros Derechos	\$ 3,244,417.64		Son los ingresos por la recaudacion propia de los Servicios que Presta el Organismo Operador
Productos:	\$ 307,563.09		Son los ingresos por productos financieros obtenidos por la Operación del Organismo Operador
Aprovechamientos:	\$ 4,295,838.73		Son los ingresos por cobro de multas, recargos y gastos de ejecucion por pagos tardios en el Servicio de Agua y Saneamiento.
Aportaciones :	\$ 10,760,392.02		Son los ingresos por Aportaciones del Programa Federal PROAGUA-APAUR y las aportaciones de usuarios para la construccion de obras.

2. Otros Ingresos

Concepto	Importe		Notas
Otros Ingresos	\$ 13,926,316.00		Son ingresos por Devoluciones de Pagos de Derechos que nos hace la CONAGUA.

Gastos y Otras Pérdidas:

COSTOS DEL SISTEMA:	Importe		Notas
Dirección General	\$ 13,414,358.43		Es el importe de los costos corrientes realizados por la Dirección General para llevar a cabo su operación.
Dirección de Administración	\$ 6,731,090.47		Es el importe de los costos corrientes realizados por la Dirección de Administración para llevar a cabo su operación.
Dirección de Operaciones	\$ 58,232,328.90		Es el importe de los costos corrientes realizados por la Dirección de Operación para llevar a cabo la operación de las redes de agua, alcantarillado y saneamiento del Organismo Operador.
Dirección Comercial	\$ 25,875,509.47		Es el importe de los costos corrientes realizados por la Dirección Comercial para llevar a cabo las actividades de atención al Usuario y del cobro de los Servicios Prestados por el Organismo Operador.
Dirección de Planeación	\$ 16,725,524.16		Es el importe de los costos corrientes realizados por la Dirección de Planeación para llevar a cabo las actividades de programación de mantenimiento y construcción de Obras de Infraestructura Hidráulica y Sanitaria para la prestación de los Servicios del Organismo Operador.

Otros Gastos:

OTROS GASTOS	Importe		Notas
Gastos financieros	\$ 75,848.02		Es el importe de los pagos realizados por comisiones bancarias y comisiones por bonos de despesa durante el ejercicio 2020.
Obra Pública Convenida	\$ 19,521,699.57		Es el importe de los pagos realizados por Obra Pública del ejercicio 2020.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**1. Variaciones en el Patrimonio**

Durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Octubre del 2020, la única variación fue por el Ahorro Obtenido en el Estado de Actividades por la cantidad de \$ 17,127,722.39

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:

CONCEPTO	2019	2020
Efectivo en Bancos_Tesorería		
Efectivo en Bancos_Dependencias Inicial	\$ 2,750,255.58	\$ 19,471,873.65
Incremento/Disminución Neta en Efectivo en Bancos_Dependencias	\$ 16,686,249.33	-\$ 1,338,156.61
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Depositos de fondos de terceros y otros		

Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 19,436,504.91	\$ 18,133,717.04
---	-------------------------	-------------------------

2. Detalle de Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

TIPO DE BIEN	Importe		Notas
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 95,856.62		Ventilador, 07 sillas, telefono, 2 Checadores biometricos, Microfono, camaras de vigilancia.
Equipo de Computo	\$ 275,084.52		Proyector, bocinas, disco duro externo, computadora, cpu.
Equipo de Transporte	\$ 2,830,603.45		Retroexcavadora 416F2 4X4 Caterpillar

3. Conciliacion de los flujos de efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro y Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	2019	2020	Notas
Movimientos de Partidas (o Rubros que no afectan el efectivo)			
Depreciacion	\$ -	\$ -	No se han aplicado depreciaciones, la ultima realizada fue en el ejercicio 2005
Amortizacion	\$ -	\$ -	No se tienen rubros que sean amortizables
Incrementos en las provisiones	\$ -	\$ -	Solo se realizan provisiones de pagos de impuestos
Incremento en inversiones producidos por revaluacion	\$ -	\$ -	No se han realizado revaluaciones
Ganancia/perdida en venta de propiedad planta y equipo.	\$ -	\$ -	No se han realizado venta de planta o equipo.
Incremento en cuentas por cobrar	\$ 20,677,343.36	\$ 20,638,796.94	El saldo disminuyo porque se recuperaron cheques devueltos.
Partidas extraordinarias	\$ -	\$ -	No hay partidas extraordinarias

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)

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

CUENTAS DE ORDEN	DEUDORA	ACREEDORA	NOTAS
Adeudos por obras convenidas	\$ 47,752,571.94	\$ -	Adeudo de estimaciones con la empresa Ecosistema de Uruapan, S.A. de C.V. por construccion de la Planta Tratadora de Aguas Residuales San Antonio según contrato CPS CAPASU/SN/PTAR/LP/01/09
Adeudos por obras convenidas	\$ -	\$ 47,752,571.94	Adeudo de estimaciones con la empresa Ecosistema de Uruapan, S.A. de C.V. por construccion de la Planta Tratadora de Aguas Residuales San Antonio según contrato CPS CAPASU/SN/PTAR/LP/01/09

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 Julio al 30 de Septiembre de 2020, implemento las siguientes campañas de recaudacion "CAPASU esta contigo paga en Julio y obten el 100% de descuento en recargos y gastos de ejecucion", "CAPASU esta contigo Paga en Agosto y obten el 50% de descuento en recargos y gastos de ejecucion""CAPASU esta contigo paga en Septiembre y obten el 25% de descuento en recargos y gastos de ejecucion".

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 Julio a Septiembre del 2020.

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, 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. Consolidacion de la Informacion Financiera.- La Informacion Financiera del Organismo Operador, no se ha consolidado con la informacion 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. Valuacion.- La informacion financiera se muestra registrada a su costo historico, no se han realizado revaluaciones.

10. Dualidad Economica.- La informacion financiera se preparo 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.- Politicas de Contabilidad Significativas.

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

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

d).- Metodo de Valuacion de inversiones en acciones.- No se tienen inversiones en acciones de ninguna compañía.

e).- Realizacion 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 esta bajo el regimen del Seguro Social y es esta institucion la que otorga las pensiones y jubilaciones a los trabajadores.

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

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

h).- Cambios en politicas contables.- Hasta el ejercicio 2005 se hicieron depreciaciones a los Activos, sin embargo por recomendación de la ASM se dejo de hacerlas, algunos activos quedaron depreciados solo en parte. Desde la creacion del Organismo Operador, el registro de las obras solo se hizo con cargo al Activo Fijo y abono a bancos, sin embargo tambien 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.

i).- Reclasificaciones.- En este periodo de Julio a Septiembre del ejercicio 2020 que se informa, no se hicieron reclasificaciones.

j).- Depuracion y cancelacion de saldos.- En este periodo de Julio a Septiembre del 2020 no se depuraron cuentas ni se cancelaron saldos.

7.- Posicion 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 Analitico 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

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 Bajío SA de CV, derivado del Contrato de Prestacion de Servicios para la Construcción de la Planta Tratadora de Aguas Residuales "San Antonio".

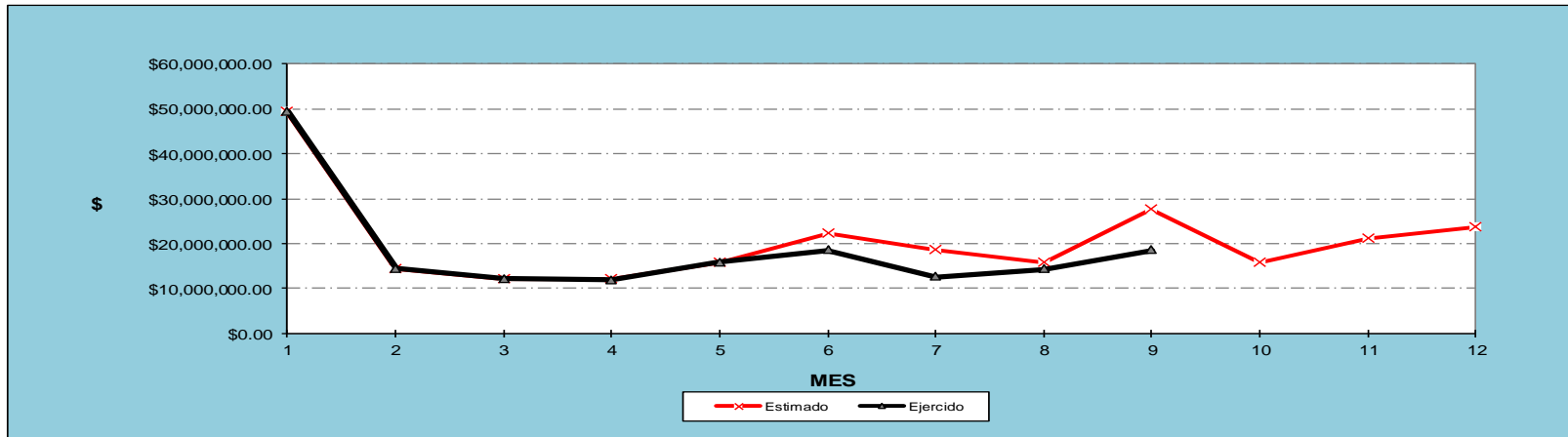
b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. No se publica relacion debido a que la CAPASU solo tiene contratado un Fideicomiso.

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 2020 Programa Operativo Anual Ajustado VS Resultados

MES	2020		Variacion	
	POA AJUSTADO	Resultado	\$	%
ENE	\$49,398,479.42	\$ 49,398,479.42	\$ -	0.0%
FEB	\$14,483,835.85	\$ 14,483,835.85	\$ -	0.0%
MAR	\$12,175,417.13	\$ 12,175,417.13	\$ -	0.0%
ABR	\$12,029,751.99	\$ 11,938,215.06	-\$ 91,536.93	-0.8%
MAY	\$15,858,724.41	\$ 15,918,613.27	\$ 59,888.86	0.4%
JUN	\$22,204,385.83	\$ 18,474,344.07	-\$ 3,730,041.76	-16.8%
JUL	\$18,590,928.84	\$ 12,576,947.29	-\$ 6,013,981.55	-32.3%
AGO	\$15,740,509.99	\$ 14,360,572.29	-\$ 1,379,937.70	-8.8%
SEP	\$27,530,375.32	\$ 18,597,623.31	-\$ 8,932,752.01	-32.4%
OCT	\$15,873,266.75			
NOV	\$21,117,464.84			
DIC	\$23,776,530.50			
Suma Ene-Sep	\$188,012,408.78	\$ 167,924,047.69	-\$ 20,088,361.09	-10.7%
Suma Dic	\$248,779,670.88		\$ 80,855,623.19	32.5%



**b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.
Presupuesto de ingresos anualizado y mensual del ejercicio 2020.**

COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE URUAPAN

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL AÑO 2020

CONCEPTOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL PROYECCIÓN 2020
SALDO INICIAL POR OPERACIÓN	\$ -	\$ 7,870,851.60	\$ 16,070,281.88	\$ 9,264,871.76	\$ 3,668,361.22	\$ 3,412,061.61	\$ 2,834,510.77	\$ (2,319,893.17)	\$ (3,422,546.56)	\$ (2,890,576.20)	\$ (6,020,044.52)	\$ (4,543,137.96)	\$ -
INGRESOS POR RECAUDACION													
AGUA POTABLE	\$ 11,411,487.20	\$ 8,554,414.17	\$ 6,406,472.76	\$ 5,135,589.92	\$ 5,820,781.78	\$ 5,820,781.78	\$ 5,820,781.69	\$ 5,135,589.92	\$ 5,410,589.92	\$ 5,410,589.92	\$ 5,410,589.92	\$ 6,956,472.76	\$ 77,294,141.74
DRENAJE Y ALCANTARILLADO	\$ 4,113,494.66	\$ 3,082,898.14	\$ 2,304,608.50	\$ 1,848,028.84	\$ 2,094,409.74	\$ 2,094,409.74	\$ 2,094,409.90	\$ 1,848,028.84	\$ 1,948,028.84	\$ 1,948,028.84	\$ 1,948,028.84	\$ 2,504,608.50	\$ 27,828,983.38
SANEAMIENTO	\$ 5,051,250.94	\$ 3,783,917.24	\$ 2,818,025.51	\$ 2,261,242.07	\$ 2,562,247.63	\$ 2,562,247.63	\$ 2,562,247.56	\$ 2,261,242.07	\$ 2,386,242.07	\$ 2,386,242.07	\$ 2,386,242.07	\$ 3,068,025.51	\$ 34,089,172.36
REZAGO AGUA Y DRENAJE	\$ 4,504,792.81	\$ 3,754,792.81	\$ 2,629,792.81	\$ 1,754,674.63	\$ 2,254,792.81	\$ 2,629,792.81	\$ 2,046,498.78	\$ 2,046,498.78	\$ 2,046,498.78	\$ 2,629,792.81	\$ 2,629,792.81	\$ 2,629,792.81	\$ 31,557,513.45
REZAGO SANEAMIENTO	\$ 1,251,597.60	\$ 951,597.58	\$ 851,597.60	\$ 751,597.60	\$ 751,597.60	\$ 851,597.60	\$ 851,597.60	\$ 851,597.60	\$ 851,597.60	\$ 851,597.60	\$ 851,597.60	\$ 851,597.60	\$ 10,519,171.15
ACCESORIOS	\$ 732,068.07	\$ 604,735.36	\$ 398,190.31	\$ 351,836.37	\$ 351,836.37	\$ 302,466.74	\$ 284,044.32	\$ 339,443.95	\$ 356,817.50	\$ 441,967.21	\$ 190,041.16	\$ 398,190.31	\$ 4,751,637.71
TOMAS NUEVAS	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 425,286.76	\$ 5,103,441.13
DERECHOS DE CONEXIÓN	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 625,132.42	\$ 7,501,589.05
OTROS INGRESOS POR RECAUDACION*	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 335,555.18	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 335,555.17	\$ 4,026,662.08
DEVOLUCION DE DERECHOS DE AGUA Y DESCARGAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL INGRESOS POR RECAUDACION	\$ 28,450,665.64	\$ 22,118,329.66	\$ 16,794,661.85	\$ 13,488,943.79	\$ 15,221,640.28	\$ 15,647,270.65	\$ 15,045,554.20	\$ 13,868,375.51	\$ 14,385,749.06	\$ 15,054,192.81	\$ 14,802,266.75	\$ 17,794,661.85	\$ 202,672,312.05

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 2018 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."