

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de

Notas a los Estados Financieros

Efectivo y Equivalentes - Fondos con Afectación Especifica

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

09:12

CAPASU

CAPASU

SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	MONTO
11110-10001	Gregoria Botello Benitez	7,500.00
11110-10016	Yurixhi Alexandra Sosa Ruiz	7,500.00
11110-10009	Blanca Berenice Ventura Baez	10,000.00
11110-10015	Jaime Ortiz Avalos	10,000.00
TOTAL		

COMENTARIOS: Son fondos fijos para gastos menores de las diferentes areas y para tener morralla en las cajas de cobro.

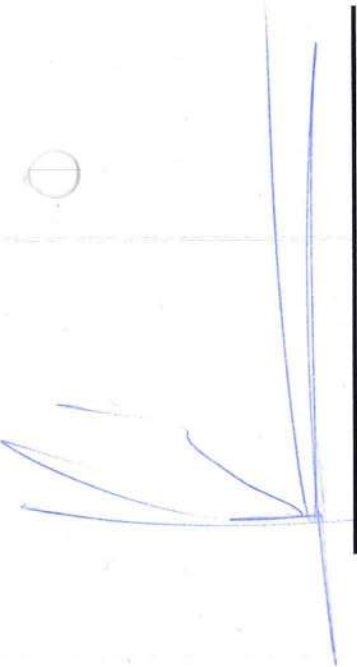


[Handwritten signature in blue ink]

MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE
GOBIERNO

[Handwritten signature in blue ink]

ING. URIBE MACIAS ALEMANO
DIRECTOR GENERAL



C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamacua C.P 60090
Uruapan, Michoacan

CAP9203241G6

454-54-40-061

Generado por: G.BOTELLO

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Efectivo y Equivalentes - Inversiones Financieras

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

09:40



TIPO		MONTO
Corto Plazo menor a 3 meses		
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	
11140-11001	INVERSION VISTA	23.42
11140-11002	PLAZO FDO	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	
	SubTotal	0.00
TIPO		
Largo Plazo		
SUBCTA AFECTABLE	NOMBRE DE SUBCTA AFECTABLE	
	SubTotal	0.00
	TOTAL	9,486.45

Comentarios: [\(Click para editar\)](#)



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO.
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamacua C.P 60090
Uruapan, Michoacan

454-54-40-061

CAP9203241G6

Generado por: G.BOTELLO

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 1

CAPASU

25/04/2024

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

09:46

Periodo: Al 31/03/2024

(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 presenta sin informacion, debido a que no se tienen ingresos por recuperar.



[Signature]

MTRA. AELI SESANGARIA CHAVEZ ANICETO.
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

[Signature]

ING. URIBE MACIAS ALEMANO
DIRECTOR GENERAL

[Signature]

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

[Signature]

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Página 1 de 1

Notas a los Estados Financieros
 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes - Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir por vencimiento

CAPASU

CAPASU

Período: Al 31/03/2024

09:53

(Cifras en Pesos)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	90	180	365	MÁS DE 365	TOTAL
11200	Derechos a recibir efectivo o equivalentes					
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo		20,296,346.42			20,296,346.42
11230	Deudores diversos por cobrar a corto plazo		172,504.43			172,504.43
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		18,380,468.99			18,380,468.99
11300	Derechos a recibir bienes o servicios					
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					
11390	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		3,079,895.54			3,079,895.54
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					
TOTAL			42,845,042.27			42,845,042.27

Comentarios:

MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO.
 ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMANO
 DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
 COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GIGORIA CARRERA BAHENA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION



Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo - Inventarios

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

10:04



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 de cuero, piel, plástico y hule adquiridos como materia	0.00
11447	Otros productos y mercancías 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: No aplica

MÉTODO DE VALUACIÓN: No aplica

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 porque el organismo público no realiza ningún proceso de transformación o elaboración de bienes.



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO.

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo - Almacén

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

10:11

CAPASU

CAPASU

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO
11510	Almacén de materiales y suministros de consumo	7,065,801.78
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	1,380,046.90
11514	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,808,917.50
11515	Combustibles, lubricantes y aditivos	35,410.12
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	37,741.63
TOTAL		7,065,801.78

MÉTODO DE VALUACIÓN: PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (PEPS)



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO.
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Generado por: G.BOTELLO

CAP9203241G6

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamaca C.P 60090
Uruapan, Michoacan

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Inversiones financieras - Inversiones financieras, que considera los fideicomisos

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

10:18

CAPASU

CAPASU

CUENTA	SALDO	
	RECURSOS ASIGNADOS	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
12100	0.00	
12130	0.00	
12131	0.00	
12132	0.00	
12133	0.00	
12134	0.00	
12135	0.00	
12136	0.00	
12137	0.00	
12138	0.00	
12139	0.00	
TOTAL	0.00	

Comentarios: El formato se presenta sin datos, debido a que no tienen inversiones financieras.



[Signature]
 MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO.
 ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
 MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

[Signature]
 ING. URIBE MACIAS ALEMAN
 DIRECTOR GENERAL

[Signature]
 L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
 COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Generado por: G.BOTELLO

CAP920324IG6

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamaca C.P 60090
 Uruapan, Michoacan
 454-54-40-061

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan
 Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 1
 25/04/2024
 10:23



Inversiones financieras - Saldos de las participaciones y aportaciones de capital
 Periodo: Al 31/03/2024
 (Cifras en Pesos)

CUENTA	DESCRIPCION	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 politica económica	0.00
TOTAL		0.00

Comentarios: El formato se presenta sin datos, debido a que el organismo operador no maneja inversiones financieras porque no recibe participaciones.



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO.
 ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
 MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO.

ING. URIBE MACIAS ALEMANO
 DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
 COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION

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 31/03/2024

(Cifras en Pesos)



CUENTA	FECHA ADQUISICION	DESCRIPCION	CANTIDAD	MONTO ORIGINAL DE INVERSION (1)	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA (2)	SALDO POR DEPRECIAR (1-2)	METODO DE DEPRECIACION	TASAS APLICADAS
12400-00000	12400-00000	Bienes muebles		46,674,933.01	1,304,873.39	13,746,676.13	27,992,914.88	Linea recta	10%
12410-00000	12410-00000	Mobiliario y equipo de administración		1,893,917.14	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12411-00000	12411-00000	Muebles, escritorios de oficina y estantería		124,739.59	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12412-00000	12412-00000	Muebles, escritorios de oficina y estantería		5,138,741.39	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12413-00000	12413-00000	Equipo de computo y tecnologías de la información		154,019.23	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12414-00000	12414-00000	Otros mobiliarios y equipos de administración		2,431.04	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12415-00000	12415-00000	Mobiliario y Equipo educacional y recreativo		107,060.34	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12416-00000	12416-00000	Equipos y aparatos audiovisuales		0.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12417-00000	12417-00000	Aparatos Deportivos		28,543.10	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12418-00000	12418-00000	Cameras fotograficas y de video		111,570.69	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12419-00000	12419-00000	Otro mobiliario y equipo de educación y recreación		95,000.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12420-00000	12420-00000	Equipo medico y de laboratorio		0.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	10%
12421-00000	12421-00000	Instrumental medico y de laboratorio		35,234,193.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	7%
12422-00000	12422-00000	Equipo de Transporte Terrestre		2,068,000.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	7%
12423-00000	12423-00000	Maquinaría y equipo industrial		10,450.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	7%
12424-00000	12424-00000	Maquinaria y equipo de refrigeración industrial y comercial		1,275.46	0.00	0.00	0.00	Linea recta	7%
12425-00000	12425-00000	Maquinaria y equipo industrial		1,385,104.46	0.00	0.00	0.00	Linea recta	7%
12426-00000	12426-00000	Herramientas y máquinas-herramientas		716,546.83	0.00	0.00	0.00	Linea recta	30%
12427-00000	12427-00000	Otros equipos		39,746.54	0.00	0.00	0.00	Linea recta	30%
12500-00000	12500-00000	Bienes Intangibles		28,159.04	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12540-00000	12540-00000	Licencias		11,699.50	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12590-00000	12590-00000	Otros Activos Intangibles		16,459.54	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12300-00000	12300-00000	Bienes inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso		310,577,982.22	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12310-00000	12310-00000	Edificios no habitacionales		20,525,976.86	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12320-00000	12320-00000	Edificios no habitacionales		9,621,606.05	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12330-00000	12330-00000	Infraestructura		38,236,020.01	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12340-00000	12340-00000	Construcciones en proceso en bienes del dominio publico		242,193,779.30	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12350-00000	12350-00000	Infraestructura		0.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12360-00000	12360-00000	Otros bienes inmuebles		0.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12370-00000	12370-00000	Infraestructura		0.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12380-00000	12380-00000	Infraestructura		0.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12390-00000	12390-00000	Infraestructura		0.00	0.00	0.00	0.00	Linea recta	20%
12300-00000	12300-00000	TOTAL		357,980,743.77	1,304,873.39	13,746,676.13	333,322,176.34		

CRITERIOS DE APLICACION
CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO DE LOS ACTIVOS

MTRA. ALEI SESANGARI CHAVEZ ANICETO,
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS JEREMIO
DIRECTOR GENERAL

L.C. ALBA GLORIA CARRERA BAHERIA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Calle Cuatrecasas 207 Col. La Tambores C.P 60590 Uruapan, Michoacan
CAPASU241106
454-54-00-61
Generado por: G.BOTELLO

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan
 Notas a los Estados Financieros



Página 1 de 1
 25/04/2024
 12:49

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles - Activos Intangibles y Diferidos
 Periodo: Al 31/03/2024
 (Cifras en Pesos)

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO	AMORTIZACION DEL EJERCICIO	AMORTIZACION ACUMULADA	TASA APLICADA	METODO APLICADO
12500-00000	Activos intangibles		0.00			
12510-00000	Software	39,768.54				
12520-00000	Patentes, marcas y derechos	0.00				
12530-00000	Concesiones y franquicias	0.00				
12540-00000	Licencias	28,159.04				
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	52,768.54	0.00			

Comentarios:


 MITRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
 ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
 PRESIDENCIA DE LA JUNTA DE GOBIERNO


 ING. URIBE MACIAS ALEMAN
 DIRECTOR GENERAL


 L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION


 C.P. FELIPE FLORES MEDINA
 COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Generado por: G.BOTELLO

CAP920324166

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamacua C.P 60090
 Uruapan, Michoacan
 454-54-40-061

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Estimaciones y Deterioros

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

12:59



CUENTA	DESCRIPCION	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 cobrar a	0.00	
12820-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por	0.00	
12830-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo	0.00	
12840-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a	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 datos porque no se tienen estimaciones.



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan
 Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 1
 25/04/2024
 13:02



Otros Activos
 Periodo: Al 31/03/2024
 (Cifras en Pesos)

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 entrega sin datos porque no se tienen bienes en concesion, ni bienes en comodato.



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
 ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
 MUNICIPAL
 PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMANO
 DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
 COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Generado por: G.BOTELLO

CAP9203241G6

454-54-40-061

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamacua C.P 60090
 Uruapan, Michoacan

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan


Notas a los Estados Financieros
Cuentas y documentos por pagar

Periodo: Al 31/03/2024
(Cifras en Pesos)




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	0.00	0.00	0.00	0.00
21120-00000	Proveedores por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21130-00000	Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo	0.00	5,601,444.08	0.00	0.00	5,601,444.08
21140-00000	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	15,646,650.33	0.00	0.00	15,646,650.33
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	0.00	6,840,748.93	0.00	0.00	6,840,748.93
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	0.00	14,712,299.75	0.00	0.00	14,712,299.75
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 publicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21230-00000	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 publicas 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 publicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22250-00000	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	21,553,046.68	21,246,094.41	0.00	0.00	42,801,143.09


Comentarios:




MTRA. ALELI SESANGARI CHÁVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO




ING. URIBE MACÍAS ALEHYAN
DIRECTOR GENERAL



C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION



Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Página 1 de 1
 25/04/2024
 13:24



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 31/03/2024
 (Cifras en Pesos)

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 largo plazo	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.



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
 ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
 PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACÍAS ALEMANO
 DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
 COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Generado por: G.BOTELLO

CAP9203241G6

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamaaca C.P 60090
 Uruapan, Michoacan
 454-54-40-061

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 31/03/2024
(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

13:27

CAPASU

CAPASU

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	Creditos 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 entrega sin informacion debido a que no se tienen pasivos diferidos.



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 2

CAPASU

Ingresos de Gestión

CAPASU

25/04/2024

Periodo: Al 31/03/2024

13:36

(Cifras en Pesos)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
41000	Ingresos de gestión	76,995,711.75	100.00	
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	210,400.18	0.27	
41510	Productos	210,400.18	0.27	
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 (Derogada)	0.00	0.00	
41600	Aprovechamientos	2,398,220.37	3.11	
41610	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (Derogada)	0.00	0.00	
41620	Multas	2,398,220.37	3.11	
41630	Indemnizaciones	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 Servicios	74,387,091.20	96.61	
41710	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	74,387,091.20	96.61	
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	0.00	0.00	

41780	Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00
41900	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago (Derogado)	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	0.00	0.00
42100	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
42110	Participaciones	0.00	0.00
42120	Aportaciones	0.00	0.00
42130	Convenios	0.00	0.00
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		76,995,711.75	100

Comentarios:

El monto de la cuenta 41710 muestra el saldo de la recaudación de agua, alcantarillado y saneamiento, tanto de cuenta corriente como de recuperación del rezago del trimestre que se informa.



MTRA. ALELI SESANGARI CHÁVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Otros Ingresos y Beneficios

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

13:45



CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
43000	Otros Ingresos y beneficios	0.00	0.00	
43100	Ingresos financieros	0.00	0.00	
43110	Ingresos Ganados de Títulos, 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	Diminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00	
43310	Diminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00	
43400	Diminución del exceso de provisiones	0.00	0.00	
43410	Diminución del exceso de Provisiones	0.00	0.00	
43500	Otros Ingresos y beneficios varios	0.00	0.00	
43510	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores (Derogada)	0.00	0.00	
43520	Bonificaciones y descuentos obtenidos	0.00	0.00	
43530	Diferencias por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes	0.00	0.00	
43540	Diferencias de cotizaciones a favor en valores negociables	0.00	0.00	
43550	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	
43560	Utilidades por participación patrimonial	0.00	0.00	
43570	Diferencias por reestructuración de Deudas Pública a Favor	0.00	0.00	
43590	Otros Ingresos y beneficios varios	0.00	0.00	
	TOTAL	0.00	0.00	

Comentarios: El formato se presenta sin información porque no se llenan otros ingresos y beneficios.



MTRA. ALEI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Generado por: G.BOTELLO

CAP920324106

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamaquia C.P 60090
Uruapan, Michoacan

454-54-46-061

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y
Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Gastos y Otras Pérdidas

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 2

25/04/2024

13:48


CAPASU

CAPASU

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	% *	CARACTERÍSTICAS
50000	Gastos y otras pérdidas	57,492,918.52	100.00	
51000	Gastos de funcionamiento	52,354,420.74	91.06	
51100	Servicios personales	24,421,675.63	42.48	
51110	Remuneraciones al personal de carácter permanente	10,542,890.31	18.34	
51120	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	842,983.79	1.47	
51130	Remuneraciones adicionales y especiales	2,953,189.85	5.14	
51140	Seguridad social	3,291,697.77	5.73	
51150	Otras prestaciones sociales y económicas	6,790,913.91	11.81	
51160	Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	
51200	Materiales y suministros	5,394,532.31	9.38	
51210	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	247,550.44	0.43	
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	2,809,642.14	4.89	
51250	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	7,695.90	0.01	
51260	Combustibles, lubricantes y aditivos	1,219,571.20	2.12	
51270	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	824,899.58	1.43	
51280	Materiales y suministros para seguridad	0.00	0.00	
51290	Herramientas, refacciones y accesorios menores	285,173.05	0.50	
51300	Servicios generales	22,538,212.80	39.20	
51310	Servicios básicos	8,228,291.31	14.31	
51320	Servicios de arrendamiento	828,257.02	1.44	
51330	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	398,706.49	0.69	
51340	Servicios financieros, bancarios y comerciales	374,283.37	0.65	
51350	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	3,237,080.91	5.63	
51360	Servicios de comunicación social y publicidad	1,040,612.80	1.81	
51370	Servicios de traslado y viáticos	19,697.94	0.03	
51380	Servicios oficiales	0.00	0.00	
51390	Otros servicios generales	8,411,282.96	14.63	
52000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	3,833,624.39	6.67	
52100	Transferencias internas y asignaciones al sector público	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	
52310	Subsidios	0.00	0.00	
52320	Subvenciones	0.00	0.00	
52400	Ayudas sociales	3,493,724.39	6.08	
52410	Ayudas sociales a personas	3,493,724.39	6.08	
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	339,900.00	0.59	
52810	Donativos a instituciones sin fines de lucro	339,900.00	0.59	
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	Donativos 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	1,304,873.39	2.27
55100	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,304,873.39	2.27
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	1,304,873.39	2.27
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 (Derogado)	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		57,492,918.52	100.00


Comentarios: El saldo de la cuenta 51390 muestra el pago por concepto de Derechos de Aguas Nacionales y Descargas Residuales a la CNA


MTRA. ALELI SESANGARI CHÁVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO




ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL


C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO


L.C. ALMA GLORIA CARRERA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamacua C.P 60090

Uruapan, Michoacan

454-54-40-061

CAP9203241G6

Generado por:
G.BOTELLO

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

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

CAPASU

Página 1 de 1

25/04/2024

Periodo: Al 31/03/2024
(Cifras en Pesos)

13:57

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		

Comentarios:



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING.URJBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

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 31/03/2024
(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

14:02

CAPASU

CUENTA	TIPO DESCRIPCION	SALDO
32000	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	0.00
32100	Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	19,502,793.23
32200	Resultados de ejercicios anteriores	321,807,303.72
32300	Revalúos	0.00
32400	Reservas	0.00
32500	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00
	TOTAL	341,310,096.95

Comentarios:



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

L.C. ADMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Calle Cupatitzil 207 Col. La Tarmacia C.P 60090
Uruapan, Michoacan

CAP9203241G6

454-54-40-061

Generado por: G.BOTELLO

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 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

14:07



Concepto	Efectivo y Equivalentes	
	2024	2023
Efectivo	1,671,032.01	807,035.57
Bancos/Tesorería	18,832,857.75	34,249,342.32
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	9,486.45	9,486.45
Fondos con Afectación Especifica	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	20,513,376.21	35,065,864.34

Comentarios:



[Signature]

MTRA. ALELI SESANGARI CHÁVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

[Signature]

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL

[Signature]

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

[Signature]

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comision de Agua Potable,
Alcantarillado y Saneamiento de
Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 1
25/04/2024

CAPASU Adquisiciones de Actividades de Inversión **CAPASU**
Efectivamente Pagadas

Periodo: Al 31/03/2024
(Cifras en Pesos)

14:11

Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas		
Concepto	2024	2023
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	310,577,382.22	280,740,480.65
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	242,193,779.30	212,356,877.73
Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00
Otros bienes inmuebles	0.00	0.00
Bienes muebles	46,671,593.01	45,731,143.17
Mobiliario y equipo de administración	6,913,848.39	6,647,441.10
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	247,174.13	57,546.38
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	95,000.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	35,234,193.00	35,234,193.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaría, otros equipos y herramientas	4,181,377.49	3,791,960.69
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00
Activos biológicos	0.00	0.00
Otros Inversiones	0.00	0.00
TOTAL	357,248,975.23	326,471,623.82

Comentarios:

(1) Los valores de esta columna se obtienen mediante el reporte Estados del Ejercicio del Presupuesto de Egresos - Por Partida - Fuente de



MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA
PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE

ING. URIBE MACIAS ALEMANO
DIRECTOR GENERAL

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE

L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan
 Notas a los Estados Financieros
 Conciliación de Flujos de Efectivo Neto - Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios
 Periodo: Al 2024
 (Cifras en Pesos)

Página 1 de 1
 25/04/2024
 14:19



Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	19,502,793.23	27,800,038.09
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	1,304,873.39	270,713.50
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	134,205.91	2,966,925.55
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	18,063,713.93	24,562,399.04

Comentarios:

[Handwritten signature]
 MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
 ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
 PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

[Handwritten signature]
 ING. URIBE MACIAS ALEMANO
 DIRECTOR GENERAL

[Handwritten signature]
 L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION

[Handwritten signature]
 C.P. FELIPE FLORES MEDINA
 COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros
Notas de Memoria - Notas Contables

Periodo: Al 31/03/2024
(Cifras en Pesos)

Página 1 de 2

25/04/2024

14:41

CAPASU

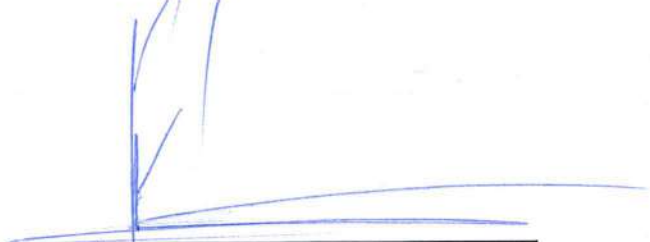
CAPASU

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	CARACTERÍSTICAS
70000	Cuentas de orden contables	0.00	Instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
71000	Valores	0.00	
71100	Valores en custodia	0.00	
71100	Bienes arqueológicos	0.00	
71100	Bienes artísticos	0.00	
71100	Bienes históricos	0.00	
71200	Custodia de valores	0.00	
71200	Bienes arqueológicos	0.00	
71200	Bienes artísticos	0.00	
71200	Bienes históricos	0.00	
71300	Instrumentos de crédito prestados a formadores de mercado	0.00	
71400	Préstamo de instrumentos de crédito a formadores de mercado y su garantía	0.00	
71500	Instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado	0.00	
71600	Garantía de créditos recibidos de los formadores de mercado	0.00	
72000	Emisión de obligaciones	0.00	Monto, Tasa y Vencimiento
72100	Autorización para la emisión de bonos, títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
72200	Autorización para la emisión de bonos, títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
72300	Emisiones autorizadas de la deuda pública interna y externa	0.00	
72400	Suscripción de contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna	0.00	
72500	Suscripción de contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública externa	0.00	
72600	Contratos de préstamos y otras obligaciones de la deuda pública interna y externa	0.00	
73000	Avales y garantías	0.00	Datos de Avales y Garantías
73100	Avales autorizados	0.00	
73200	Avales firmados	0.00	
73300	Fianzas y garantías recibidas por deudas a cobrar	0.00	
73400	Fianzas y garantías recibidas	0.00	
73500	Fianzas otorgadas para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno	0.00	
73600	Fianzas otorgadas del gobierno para respaldar obligaciones no fiscales	0.00	
74000	Juicios	0.00	Civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
74100	Demandas judiciales en proceso de resolución	0.00	
74200	Resolución de demandas en proceso judicial	0.00	
75000	Inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares	0.00	Datos de Contratos
75100	Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares	0.00	
75200	Inversión pública contratada mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares	0.00	
76000	Bienes concesionados o en comodato	0.00	Datos de Contratos y Concesiones
76100	Bienes bajo contrato en concesión	0.00	
76200	Contrato de concesión por bienes	0.00	
76300	Bienes bajo contrato en comodato	0.00	
76400	Contrato de comodato por bienes	0.00	
TOTAL		0.00	

Comentarios: El formato se entrega sin información ya que no se tienen datos en cuentas de orden

MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL



C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamacua C.P 60090
Uruapan, Michoacan

454-54-40-061

CAP9203241G6

Generado por: G.BOTELLO

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria - Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

25/04/2024

14:47



Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de ingresos estimada	0,00
Ley de ingresos por ejecutar	76,995,711.74
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	0,00
Ley de ingresos devengada	77,000,189.78
Ley de ingresos recaudada	76,879,210.15

Comentarios:




MTRA. ALELI SESANGARI CHÁVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO


ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL


C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO


L.C. LUCIA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Calle Cupatitzio 207 Col. La Tamacua C.P 60090
Uruapan, Michoacan

CAP9203241G6

Generado por: G.BOTELLO

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

01.- Introducción

Los Estados Financieros de la CAPASU como ente público descentralizado del Gobierno Municipal, provee de la información financiera a los directores de la Institución, a la Junta de Gobierno, a la Auditoría Superior de Michoacán, y a los Ciudadanos, mediante la publicación de la información financiera en la página de internet de la CAPASU.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en la toma de decisiones de los Directores, y Junta de Gobierno de la CAPASU.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

02.- Panorama Económico y Financiero

El Organismo Operador otorgo descuentos por pronto pago y por tarcaza edad, por un monto de \$3,493,724.39 durante el 1er trimestre 2024.

03.- Autentización e Historia

a). Fecha de creación.- El organismo Operador del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Uruapan Michoacán, denominado COMISIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE URUAPAN MICHOACÁN, fue creado el día 3 de febrero de 1992, mediante Decreto de Creación publicado en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Michoacán de Oaximpo.

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, 2 subdirectores y 25 trabajadores de las diferentes áreas. En la actualidad cuenta con la Junta de Gobierno, el consejo Consultivo, El comisario, el director general, 4 directores de área y 374 trabajadores de las diferentes áreas.

04.- Organización y Objeto Social

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

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

c). Ejercicio Fiscal.- Toda la información aquí publicada corresponde al periodo de Enero a Marzo del 2024

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

e). Consideraciones Fiscales del Ente.- Persona Moral con fines no lucrativos, obligado a: Retener ISR por Salarios, Honorarios, Asimilados a Salarios.

Al pago del impuesto estatal del 3% sobre nominas.

Al pago de Derechos por uso de Aguas Nacionales y Descargas Residuales a la Comisión Nacional del Agua.

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

Al pago de las Cuotas Obrero Patronales del Instituto Mexicano del Seguro Social y las aportaciones al seguro de RCY, así como las del INFONAVIT.

A.Dicaminarse para efectos del IMSS.

f). Estructura Organizacional Básica.- La Junta de Gobierno como Autoridad Máxima, Consejo Consultivo, el Comisario de la Junta de Gobierno, Director General, Director de Administración, Director de Comercialización, Director de Ingeniería y Construcción, Director de Operación y Jefes de departamento.

g). Fideicomisos y Mandatos.- La CAPASU tiene firmado un contrato de Fideicomiso Irrevocable de Inversión, Administración, fuente de pago directa y fuente albana de pago con Ecosistema de Uruapan SA de CV y Banco del Bajío SA de CV, derivado del Contrato de Prestación de Servicio para la Construcción de la Planta Tratadora de Aguas Residuales "San Antonio".

05.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a).- **Aplicación de la Normatividad del COMAC** La normatividad del COMAC se ha aplicado mediante la implementación de un sistema de contabilidad gubernamental armonizado, el cual fue diseñado atendiendo todos los requerimientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para la emisión de la información financiera y presupuestal.
- b).- **Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.** La información financiera se encuentra registrada a su valor histórico, se realizan depreciaciones hasta el mes de Marzo del 2024.
- c).- **Postulados Básicos (PBGS).**
1. **Sustancia Económica.**- Los estados financieros muestran el registro de todas las operaciones realizadas por el ente en el periodo establecido.
 2. **Ente Público.**-el sistema de Contabilidad fue diseñado considerando el Marco Normativo del Organismo Operador que es un ente público Descentralizado del Gobierno Municipal con Patrimonio Propio, y con tiempo indefinido para la realización de la prestación de sus servicios.
 3. **Existencia Permanente.**- Todas las actividades dentro del Ambito de Acción del Organismo Operador, así como las atribuciones para contraer derechos y obligaciones se realizan por tiempo indefinido, salvo que se dicte alguna disposición legal que establezca lo contrario.
 4. **Revelación Suficiente.**- La información financiera y presupuestal de la CAPASU muestra las operaciones realizadas durante el periodo informado, y da cumplimiento a la normatividad de la LCGC mediante la utilización de un sistema de contabilidad gubernamental armonizado que emita los reportes contables y presupuestales en base a normativa del COMAC y de la LDF.
 5. **Importancia Relativa.**- La información financiera durante su registro en la contabilidad, considera este postulado atendiendo al valor que representa un registro contable en relación con el volumen total de las operaciones de un rubro contable, en un periodo determinado.
 6. **Registro e Integración presupuestaria.**- La contabilidad de la CAPASU, cumple con la integración presupuestaria mediante la utilización de un sistema de contabilidad gubernamental armonizado, que emite reportes de información financiera y presupuestal atendiendo las normas establecidas por el COMAC y por la LDF.
 7. **Consolidación de la Información Financiera.**- El ente obligado a la consolidación de la información financiera es el Municipio, el Organismo Operador solo entrega a la Tesorería Municipal la información que solicitan para llevar a cabo la consolidación.
 8. **Devenido Contable.**- Los registros contables se hicieron en base acumulativa, aplicando el Devenido Contable de forma automática ya que es uno de los momentos contables y presupuestal que el ente de contabilidad opera.
 9. **Valuación.**- La información financiera se muestra registrada a su costo histórico, no se han realizado revaluaciones.
 10. **Dualidad Económica.**- La información 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.
- 06.- Políticas de Contabilidad Significativas**
- a).- **Actualización:**- se informó del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la descomisión o reconstrucción infractoria.
 - 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. Actualmente con la LCGC se están depreciando nuevamente. 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.

- i).- **Reclasificaciones.-** En este periodo de Enero a Marzo 2024 que se informa, no se hicieron reclasificaciones contables.
 - j).- **Depuración y cancelación de saldos.-** En este periodo de Enero a Marzo se cancelaron, contra la cuenta de resultados del ejercicio 2023, las provisiones por concepto de Aguinaldo y Fondo de ahorro, que por error no se cancelaron antes del cierre del ejercicio 2023.
- 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.
- e).- **Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.**
No se tienen compañías subsidiarias
- d).- **Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.**
- Las inventarios se valoraron con el sistema PEPS, primeras entradas primeras salidas y no existe costo de lo vendido ya que no se tienen productos para la venta, son únicamente para el consumo.
- B.- **Reporte Analítico del Activo.**
- a) **Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.-** Para realizar las 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 Depreciación, se siguen utilizando los porcentajes establecidos en la ley de ISR.
 - 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 estén garantizados con bienes.
 - g) **Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.** En el periodo que se informa 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 vehículos están bajo resguardos del personal y tienen la responsabilidad de cultivos, en caso de pérdidas se las cobra el valor del Activo, en el caso de los vehículos si ocasionan daños a un tercero el Chófer recibe una sanción y dependiendo de la circunstancias en que haya ocurrido si fue imputable a el, se le descuenta el costo del daño.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a).- Inversiones en valores.

En el período que se informa no se tienen inversiones en valores.

b).- Pazamiento de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

No se tiene un control presupuestario indirecto.

c).- Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

No se tiene este tipo de inversión.

d).- Inversiones en empresas de participación minoritaria.

No se tiene este tipo de inversión.

e).- Pazamiento de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

No se tiene este tipo de patrimonio.

09.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El primer rubro administrativo que nos reporta, la Unidad solo tiene un rubro de patrimonio correspondiente a la Inversión, Administración, 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 Prestación de Servicios para la Construcción de la Planta Tratadora de Aguas Residuales "San Antonio".

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

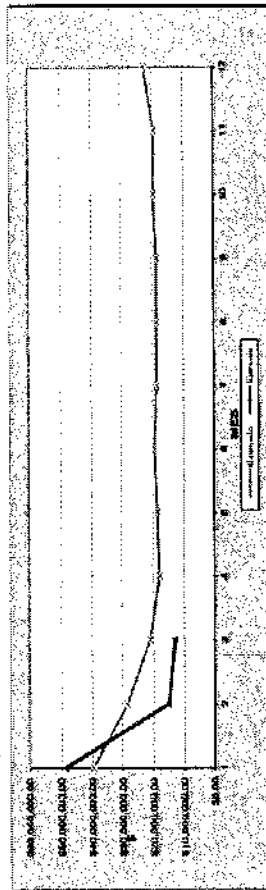
10.- Reporte de la Recaudación

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

Procedencia Operativo Anual (V8) Rotulado durante el año

MES	31234	31234	Wellington	%
	PRISUPUESTO	RECAUDADO	\$	
ENE	\$39,892,226.00	\$ 48,797,155.87	\$ 8,105,129.87	22.8%
FEB	\$39,435,106.00	\$ 14,091,376.08	\$ 15,494,819.95	-77.3%
MAR	\$21,135,204.00	\$ 13,098,273.33	\$ 8,097,930.67	-38.1%
ABR	\$17,866,210.00			
MAY	\$19,646,781.00			
JUN	\$19,302,780.00			
JUL	\$10,317,641.00			
AGO	\$16,602,210.00			
SEP	\$18,646,781.00			
OCT	\$19,471,530.00			
NOV	\$19,293,240.00			
DIC	\$21,072,208.00			
Entrada 2024	\$39,435,106.00	\$ 76,876,838.38	\$ 12,377,628.73	-14.9%
Salida 2024	\$262,344,198.00	\$ 335,467,392.72	\$70.7%	



b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.
Presupuesto de ingresos anualizado y mensual del ejercicio 2024.

PRESUPUESTO GENERAL DE INGRESOS														
EJERCICIO PRESUPUESTAL 2024														
NOMBRE DEL MUNICIPIO: URUJAPAN - CAPASU														
TOTAL DEL PRESUPUESTO: \$ 303,083,933.64														
CÓDIGO	RUBRO TIPO/CONCEPTO	ANUAL	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
1	INGRESOS PERIODO ANTERIOR													
2	PAUTAS Y APORTACIONES RESERVA SOCIAL													
3	CONTRIBUCIONES DE EMPRESAS													
4	INGRESOS	33,207,086.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00	13,574,820.00
4.01	1 Denominaciones de Diversos de Agua CMA													
4.02	1 Denominaciones de Derechos de Desagües Residuales CMA													
4.03	1 PRODUCTOS													
4.04	1 Recaudación Similares													
4.05	1 APPROPRIACIONES													
4.06	1 Multas													
4.07	1 Recargos													
4.08	1 Cuentas de Ejecución													
4.09	1 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios													
4.10	1 Alquiler Predio													
4.11	1 Donación													
4.12	1 Comercial													
4.13	1 Recargo													
4.14	1 Donación													
4.15	1 Comercial													
4.16	1 Recargo													
4.17	1 Donación													
4.18	1 Comercial													
4.19	1 Recargo													
4.20	1 Donación													
4.21	1 Comercial													
4.22	1 Recargo													
4.23	1 Donación													
4.24	1 Comercial													
4.25	1 Recargo													
4.26	1 Donación													
4.27	1 Comercial													
4.28	1 Recargo													
4.29	1 Donación													
4.30	1 Comercial													
4.31	1 Recargo													
4.32	1 Donación													
4.33	1 Comercial													
4.34	1 Recargo													
4.35	1 Donación													
4.36	1 Comercial													
4.37	1 Recargo													
4.38	1 Donación													
4.39	1 Comercial													
4.40	1 Recargo													
4.41	1 Donación													
4.42	1 Comercial													
4.43	1 Recargo													
4.44	1 Donación													
4.45	1 Comercial													
4.46	1 Recargo													
4.47	1 Donación													
4.48	1 Comercial													
4.49	1 Recargo													
4.50	1 Donación													
4.51	1 Comercial													
4.52	1 Recargo													
4.53	1 Donación													
4.54	1 Comercial													
4.55	1 Recargo													
4.56	1 Donación													
4.57	1 Comercial													
4.58	1 Recargo													
4.59	1 Donación													
4.60	1 Comercial													
4.61	1 Recargo													
4.62	1 Donación													
4.63	1 Comercial													
4.64	1 Recargo													
4.65	1 Donación													
4.66	1 Comercial													
4.67	1 Recargo													
4.68	1 Donación													
4.69	1 Comercial													
4.70	1 Recargo													
4.71	1 Donación													
4.72	1 Comercial													
4.73	1 Recargo													
4.74	1 Donación													
4.75	1 Comercial													
4.76	1 Recargo													
4.77	1 Donación													
4.78	1 Comercial													
4.79	1 Recargo													
4.80	1 Donación													
4.81	1 Comercial													
4.82	1 Recargo													
4.83	1 Donación													
4.84	1 Comercial													
4.85	1 Recargo													
4.86	1 Donación													
4.87	1 Comercial													
4.88	1 Recargo													
4.89	1 Donación													
4.90	1 Comercial													
4.91	1 Recargo													
4.92	1 Donación													
4.93	1 Comercial													
4.94	1 Recargo													
4.95	1 Donación													
4.96	1 Comercial													
4.97	1 Recargo													
4.98	1 Donación													
4.99	1 Comercial													
4.100	1 Recargo													

7 1 1 2	Concejal	\$ 277,984.00	\$ 243,045.76	\$ 143,949.34	\$ 156,638.65	\$ 143,638.67	\$ 157,941.72	\$ 157,941.72	\$ 175,176.17	\$ 175,176.14	\$ 71,180.00		
7 1 1 3	Troncos Nuevos	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00	\$ 663,377.00		
7 1 1 4	Comando Comunal	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20	\$ 507,040.20		
7 1 1 4	Comando Comunal	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00	\$ 50,337.00		
7 1 1 4	Supervisor e Instalacion de Tomas												
7 1 1 4	Mano de obra Tasa 0%												
7 1 1 4	Mano de obra Tasa 5%												
7 1 1 4	Mano de obra Tasa 10%												
7 1 1 4	Mano de obra Tasa 15%												
7 1 1 4	Mano de obra Tasa 18%												
7 1 1 4	Materia de Construccion Tasa 0%												
7 1 1 4	Materia de Construccion Tasa 5%												
7 1 1 4	Materia de Construccion Tasa 10%												
7 1 1 4	Materia de Construccion Tasa 15%												
7 1 1 4	Materia de Construccion Tasa 18%												
7 1 1 4	Domestico												
7 1 1 4	Comunal												
7 1 1 4	Instalacion de Charreteras												
7 1 1 4	Mano de obra Tasa 0%												
7 1 1 4	Mano de obra Tasa 5%												
7 1 1 4	Mano de obra Tasa 10%												
7 1 1 4	Material Base 0%												
7 1 1 4	Material Base 10%												
7 1 1 4	Deventes de Cemento												
7 1 1 1 1	Tasa 0%	\$ 6,652,416.00	\$ 71,180.00	\$ 71,180.00	\$ 71,180.00	\$ 71,180.00	\$ 71,180.00	\$ 71,180.00	\$ 71,180.00	\$ 71,180.00	\$ 71,180.00		
7 1 1 1 1	Tasa 5%												
7 1 1 1 1	Tasa 10%												
7 1 1 1 1	Tasa 15%												
7 1 1 1 1	Tasa 18%												
7 1 1 1 2	Oficio Derechos	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84	\$ 363,729.84		
7 1 1 1 4	Coste de Copiado	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65	\$ 1,294.65		
7 1 1 1 6	Reconstruccion Sen Domestico	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77	\$ 56,596.77		
7 1 1 1 6	Reconstruccion Sen Comunal	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67	\$ 67,208.67		
7 1 1 1 6	Carreteras de Tropa	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09	\$ 24,761.09		
7 1 1 1 6	Primeros auxilios Tasa 0%												
7 1 1 1 6	Primeros auxilios Tasa 10%												
7 1 1 1 6	Libro de Contabilidad Base 0%												
7 1 1 1 6	Libro de Contabilidad Base 10%												
7 1 1 1 6	Deudas Desembolsadas al Sistema												
7 1 1 1 6	Costos de Construcion y permisos												
7 1 1 1 6	Agua Piedad CAPACUARO												
7 1 1 1 7	Cuentas Corriente												
7 1 1 1 7	Domestico												
7 1 1 1 7	Comunal												
8	PARTICIPACIONES Y PARTICIPACION												
8 82	Municipales de Agua												
8 82 1	Municipales de Desecho												
8 82 1 1	Municipales Ingresos FUSOLF												
8 82 1 1 1	OTRAS ANIMAS												
9	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y												
9	OTRAS ANIMAS												
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS												
	TOTAL DEL PRESUPUESTO	\$ 306,093,429.84	\$ 312,647,947.41	\$ 29,345,807.57	\$ 66,817,477.07	\$ 18,004,704.61	\$ 19,422,118.99	\$ 25,255,844.04	\$ 19,572,209.94	\$ 19,655,718.04	\$ 29,112,000.21	\$ 6,033,677.73	\$ 22,410,001.55

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

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando como mínimo un periodo 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

- 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 Enero a Marzo 2024 que es el periodo que se informa , no hubo eventos significativos posteriores al cierre que ameriten publicarse.

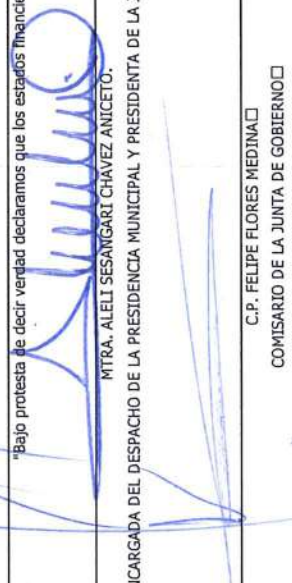
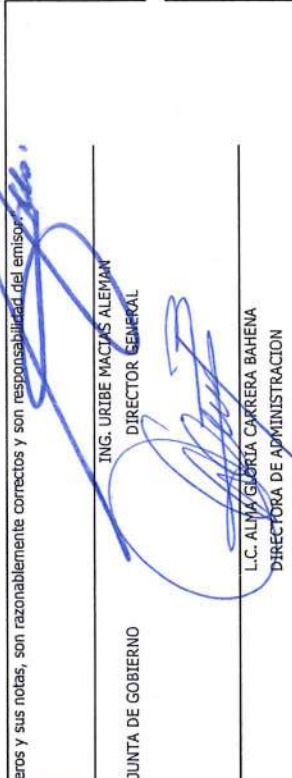
16.- Partes Relacionadas

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

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la CAPASU se cuentan con la leyenda de:

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

	
MTRA. ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO.	ING. URIBE MACIAS ALEMAN DIRECTOR GENERAL
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL Y PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO	L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA DIRECTORA DE ADMINISTRACION
C.P. FELIPE FLORES MEDINA	
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO	

Calle Cupatitzo 207 Col. La Tamaca C.P 60090
Uruapan, Michoacan

Generado por: G.HOTELLO

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Estimaciones y Deterioros

Periodo: Al 31/03/2024

(Cifras en Pesos)

Página 1 de 1

18/01/2024

16:28



CUENTA	DESCRIPCION	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 cobrar a	0.00	
12820-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por	0.00	
12830-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo	0.00	
12840-00000	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a	0.00	
12890-00000	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	
TOTAL		0.00	

Comentarios: No se hace registro de estimaciones

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

MTRA ALELI SESANGARI CHAVEZ ANICETO,
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL Y
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA CAPASU

ING. URIBE MACIAS ALEMÁN
DIRECTOR GENERAL

C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y
Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

Página 1 de 2

CAPASU Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables **CAPASU**

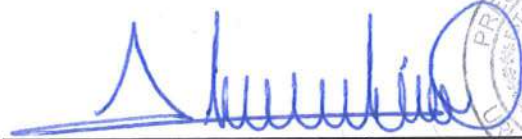
25/04/2024

Periodo: Del 01/1/2024 al 31/3/2024


16:04

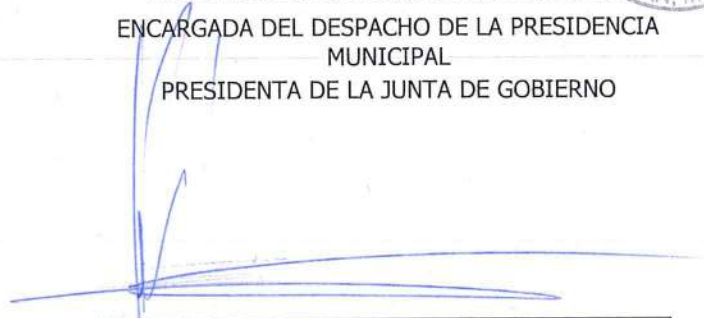
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	76,995,711.75
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	0.00
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	76,995,711.75


MTRA. ALELÍ SESANGARI CHÁVEZ ANICETO
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO




ING. URIBE MACIAS ALEMAN
DIRECTOR GENERAL


C.P. FELIPE FLORES MEDINA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO


L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
DIRECTORA DE ADMINISTRACION

Comision de Agua Potable, Alcantarillado y
Saneamiento de Uruapan

Notas a los Estados Financieros

25/04/2024

CAPASU

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos
Contables

CAPASU

16:10

Periodo: Del 01/1/2024 al 31/3/2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024
1. Total de Egresos (Presupuestarios)	73,010,492.99
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	24,679,809.68
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	2,820.00
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	0.00
2.9 Activos biológicos	0.00
2.10 Bienes inmuebles	0.00
2.11 Activos intangibles	3,361.68
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra pública en bienes propios	0.00
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	1,304,873.39
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,304,873.39
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	49,635,556.70




 MTRA. ALELÍ SESANGARI CHÁVEZ ANICETO
 ENCARAGDA DEL DESPACHO DE LA PRESIDENCIA
 MUNICIPAL
 PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO


 ING. URIBE MACÍAS ALEMÁN
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. FELIPE FLORES MEDINA
 COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO


 L.C. ALMA GLORIA CARRERA BAHENA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION