



Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Activo

Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1111	Fondo Fijo de Caja	Efectivo	40,000
1114	Bancos	Cuentas de Cheques	212,633,683
	Total		\$ 212,673,683

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
	No tenemos Inversiones Financieras.					
	Total		0.00			

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Activo

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

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	Tipo	Factibilidad de cobro
1228	Deudores Diversos	3,322,387	3,305,376	17,011	Provisiones de Ingresos por recibir y otros	99.49%
1229	Deudores por Gastos a Comprobar	20,657	8,099	12,558	Gastos a Comprobar	39.21%
	Total:	3,343,044	3,313,475	29,569		


Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.


Elabora: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero


Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Activo Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
	No tenemos este tipo de Inversiones Financieras					
	Total:	0				


Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.


Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
	No tenemos este tipo de Inversiones Financieras (Fideicomisos)			
	Total	0		

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elabora: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1513	Depreciación Acumulada de Edificios	-	89,051	Linea Recta	Buen Estado
1546	Dep. Acum. De Equipo de Computación	1,167,184	9,774,713	Linea Recta	Buen Estado
1562	Dep. Acum. De Equipo de Ingeniería	-	304,324	Linea Recta	Buen estado
1592	Dep. Acum. De Equipo de Herramientas	242	880,687	Linea Recta	Buen estado
1596	Dep. Acum. De Equipo de Transporte y Vehiculos	232,244	18,224,777	Linea Recta	Buen estado
1598	Dep. Acum. De Maquinaria y Equipo	4,640,984	25,266,706	Linea Recta	Buen estado
1618	Dep. Acum. De Mobiliario y Equipo de Oficina	218,842	3,304,203	Linea Recta	Buen estado
1626	Dep. Acum. De Otros Equipos	39,687	234,417	Linea Recta	Buen estado
	Total:	3,500,327	58,078,878		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
		0	0	0	
Activos Diferidos					
		0	0	0	
Amortización Acumulada					
		0	0	0	
	Total:	0	0	0	

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
(especificar otras)	En el presente ejercicio fiscal que se informa, no tenemos estimaciones y deterioros.	

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Activo Otros activos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
	En el presente ejercicio fiscal que se informa, no tenemos Otros Activos.		
	Total:	0	0


Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.


Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
	En el presente ejercicio fiscal que se informa, no tenemos Fondos y Bienes de terceros en Administración y/o en Garantía.					
	Total:	0				

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elabora: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Pasivo

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2315	Primas de Antigüedad por Pagar	provisiones	3,129,439	Estatal	Administración Eficiente y responsable.
	Total:		\$ 3,129,439		

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elabora: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Periodo : del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
	En el presente ejercicio fiscal que se informa, no se obtuvieron Ingresos de Gestión.			
	Total:	0		

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elabora: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Periodo : del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
4225	Ingresos por Productos Financieros	75,969	Estatal	Cuentas no productivas
4227	Otros Productos	849,310	Particulares	Relevantes para el pago de convocatorias.
	Total:	925,279		

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

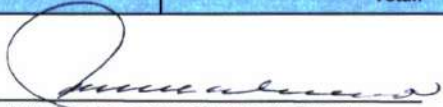
Periodo : del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

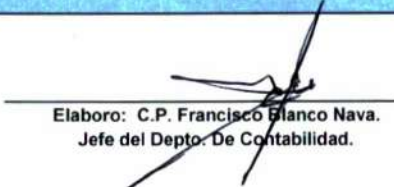
(Pesos)

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
	Gastos de Funcionamiento			
52110201104011000	Servicios personales	49,603,945	5.74	
52110201104012000	Materiales y suministros	979,660	0.11	
52110201104013000	Servicios generales	5,211,665	0.60	
	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias			
5212	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,985,909	0.69	
5217	Otros Gastos	694,302	0.08	
	Inversión Pública			
	Inversión Pública no Capitalizable			
5111	Inversión Estatal Directa	4,000,000	0.46	
5113	Costo de Obras por Contrato FISE	160,202,060	18.55	corresponde al importe total ejercido de obras del ejercicio 2019, con recurso FISE.
5122	Costos de Obras por Contrato	164,334,951	19.03	corresponde al importe total ejercido en los diferentes programas de obras del ejercicio 2019.
5131	Costos de Obras por Contrato Agua Limpia	9,587,637	1.11	
5133	Costos de Obras por Contrato APAUR Y APARRURAL	453,150,619	52.47	corresponde al importe total ejercido en los programas de obras del APAUR Y APARRURAL del ejercicio 2019.
5137	Costos de Obras por Contrato Fondo Regional	9,865,313	1.14	
	Total:	863,616,061		


Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.


Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Patrimonio Contribuido y Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3111	Patrimonio	33,052,001	33,037,353	- 14,648	Aportaciones	Estatal
3117	Remanente y/o Déficit de Ejercicios Anteriores	-19,759,460	-11,512,703	8,246,757	Generado de Ejercicios Anteriores	Estatal
3118	Remanente y/o Déficit del Ejercicio	212,844,337	155,195,466	-57,648,871	Generado del Ejercicio	Federal
	Total	226,136,878	176,720,116	-49,416,762		

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de Diciembre de 2019.

(Pesos)

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3111	Patrimonio	33,052,001	33,037,353	-14,648	Aportaciones	Estatal
	Total:	\$ 33,052,001	\$ 33,037,353	-\$ 14,648		

Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.

Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.



GOBIERNO DEL ESTADO DE
GUERRERO
2015 - 2021



CAPASEG
Comisión de Agua Potable
Alcantarillado y Saneamiento
del Estado de Guerrero

Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de Guerrero


Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Al 31 de Diciembre de 2019.


(Pesos)

Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2019	2018
Efectivo en bancos - Tesorería		212,673,683	200,793,218
Efectivo en bancos - Dependencias		0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		0	0
Fondos con afectación específica		0	0
Depósitos de Fondos de Terceros y otros		0	0
	Total efectivo y equivalentes:	212,673,683	200,793,218


Autoriza: Lic. Esther Maldonado Zamora.
Directora de Administración.


Elaboro: C.P. Francisco Blanco Nava.
Jefe del Depto. De Contabilidad.