

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
Notas	Descripción
	I. DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
H1-ESF-A1	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
H1-ESF-A2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO E INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO
H1-ESF-A3	DEUDORES
H1-ESF-A4	INVENTARIO
H1-ESF-A5	ALMACENES
H1-ESF-A6	FIDEICOMISOS
H1-ESF-A7	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
H1-ESF-A8	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
H1-ESF-A9	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
H1-ESF-A10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
H1-ESF-A11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
H1-ESF-P1	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
H1-ESF-P2	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
H1-ESF-P3	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
H1-ESF-P4	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
H1-VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
H1-VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
H1-EA-I1	INGRESOS
H1-EA-I2	OTROS INGRESOS
H1-EA-G1	GASTOS
H1-EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
H1-EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
INDICE H1-ESF-A1
AL MES DE JUNIO DEL 2019

DE DESGLOSE
I. INFORMACION CONTABLE

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL	NOTAS
1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)					NOTA: H1-ESF-A1
1114-001-00001	2046302343 RECURSOS PROPIOS INVERCIÓN	1,046,294.36	BAC		
	TOTAL	1,046,294.36			
1115 FONDOS C/AFECTACION ESPECIFICA					NOTA: H1-ESF-A1
	NADA QUE MANIFESTAR				
	TOTAL	-			
1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO					NOTA: H1-ESF-A1
	NADA QUE MANIFESTAR				
	TOTAL	-			
1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO					NOTA: H1-ESF-A1
	NADA QUE MANIFESTAR				
	TOTAL	-			


LIC. BAUTISTAR GAONA SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO


ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL


ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO

Cuentas por cobrar a corto plazo e ingresos por recuperar a corto plazo

Índice H1-ESF-A2

Al mes de junio del 2019

DE DESGLOSE

I. INFORMACION CONTABLE

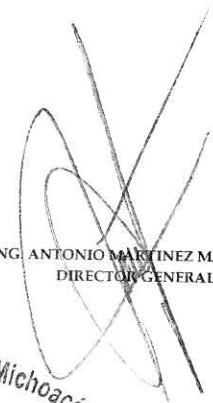
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2017	2018	Notas
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	-			NOTA: H1-ESF-A2
1122-070	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS.				
1122-071	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS.	0.00			
1122-071-00001	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES				
1122-071-00002	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES	0.00			
1122-071-00002-0001	AGUA POTABLE	0.00			
1122-071-00002-0002	ALCANTARILLADO	0.00			
1122-071-00002-0003	RESAGOS DE AGUA POTABLE	0.00			
1122-071-00002-0004	RESAGOS DE ALCANTARILLADO	0.00			
1122-071-00002-0005	ABASTO DE PIPAS	0.00			
1122-071-00002-0006	CONEXION DE AGUA	0.00			
1122-071-00002-0007	CONEXION DE DRENAJE	0.00			
1122-071-00002-0008	INCORPORACION DE AGUA POTABLE	0.00	✓		NOTA: H1-ESF-A2
1122-071-00002-0009	INCORPORACION DE ALCANTARILLADO	0.00			
1122-071-00002-0010	USO DE OBRAS DE CABEZA	0.00			
1122-071-00002-0011	SANEAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	0.00			
1122-071-00002-0012	DEVOLUCION DE DERECHOS CUBIERTOS A CNA	0.00			
1122-071-00002-0013	EXPEDICION DE CONSTANCIAS Y DOCUMENTOS	0.00			
1122-071-00002-0014	CONTRATOS DE AGUA USO DOMESTICO	0.00			
1122-071-00002-0015	CONTRATOS DE AGUA USO COMERCIAL	0.00			
1122-071-00002-0016	MATERIAL PARA TOMAS DE AGUA	0.00			
1122-071-00002-0017	SUSPENSION TEMPORAL	0.00			
1122-071-00002-0018	MANTENIMIENTO DE DRENAJE	0.00			
1122-071-00002-0019	OTROS	0.00			
1122-071-00002-0020	MULTAS	0.00			
1122-071-00002-0021	HONORARIOS Y GASTOS DE EJECUCION.	0.00			
1122-071-00002-0022	ACTUALIZACIÓN	0.00			
1122-071-00002-0023	OTROS ACCESORIOS.	0.00			
1122-071-00002-0024	AGUA CONCEPTO	0.00			
1122-071-00002-0025	AGUA POTABLE USO NO DOMESTICO	0.00			
1122-071-00002-0026	ALCANTARILLADO USO NO DOMESTICO	0.00			
1122-071-00002-0027	REZAGOS DE AGUA USO NO DOMESTICO	0.00			
1122-071-00002-0028	REZAGOS DE ALCANTARILLADO USO NO DOMESTICO	0.00			
1122-072	INGRESOS DE OPERACION DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS.	0.00			
1122-072-00001	INGRESOS DE OPERACION DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00			
1122-072-00002	INGRESOS DE OPERACION DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES DEL MUNICIPIO	0.00			
1122-073	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00			
1122-073-00001	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL ESTATAL	0.00			
1122-073-00002	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL MUNICIPAL	0.00			
1122-081	PARTICIPACIONES.	0.00	✓		
1122-081-00001	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	0.00			
1122-081-00001-0001	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00			
1122-081-00001-0002	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	0.00			
1122-081-00001-0003	FONDO DE FISCALIZACION DE LOS ESTADOS	0.00			
1122-081-00001-0004	FONDO DE COMPENSACION	0.00			
1122-081-00001-0005	FONDO DE EXTRACCION DE HIDROCARBUROS	0.00			
1122-081-00001-0006	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS	0.00			
1122-081-00001-0007	0.136% DE LA RECAUDACION FEDERAL PARTICIPABLE	0.00			
1122-081-00001-0008	3.17% SOBRE EXTRACCION DE PETROLEO	0.00			
1122-081-00001-0009	IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS, SOBRE LA VENTA FINAL DE GASOLINAS Y DIESEL	0.00			
1122-081-00001-0010	FONDO DE COMPENSACION DERIVADO DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS, SOBRE LA VENTA FINAL DE GASOLINAS Y DIESEL	0.00			
1122-081-00001-0011	ISR PARTICIPABLE	0.00			
1122-081-00001-0012	FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00			
1122-081-00001-0013	FONDO DE COMPENSACION DEL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	0.00			
1122-081-00001-0014	INCENTIVOS POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	0.00			
1122-081-00001-0015	INCENTIVOS DE TENENCIA O USO DE VEHICULOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	0.00			
1122-081-00001-0016	FONDO DE COMPENSACION DE REPECOS INTERMEDIOS	0.00			
1122-081-00001-0017	OTROS INCENTIVOS ECONOMICOS	0.00			
1122-081-00002	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA ENTIDAD FEDERATIVA	0.00			
1122-081-00002-0001	IMPUESTO SOBRE LOTERIAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS	0.00			
1122-081-00002-0002	IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHICULOS	0.00			
1122-081-00002-0003	FONDO ESTATAL PARA LA INFRAESTRUCTURA DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES	0.00			
1122-081-00003	OTRAS PARTICIPACIONES	0.00			
1122-082	APORTACIONES.	0.00			
1122-082-00001	APORTACIONES DE LA FEDERACION PARA EL ESTADO	0.00			
1122-082-00001-0001	FONDO DE APORTACIONES PARA LA NOMINA EDUCATIVA Y GASTO OPERATIVO	0.00			
1122-082-00001-0002	FONDO DE APORTACIONES PARA LOS SERVICIOS DE SALUD	0.00	✓		
1122-082-00001-0003	FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES	0.00			
1122-082-00001-0004	FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACION TECNOLÓGICA Y DE ADULTOS	0.00			
1122-082-00001-0005	FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PUBLICA DE LOS ESTADOS Y DEL DISTRITO FEDERAL	0.00			
1122-082-00001-0006	FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS	0.00			
1122-082-00002	APORTACIONES DE LA FEDERACION PARA LOS MUNICIPIOS	0.00			
1122-082-00002-0001	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL DE LOS MUNICIPIOS Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00			
1122-082-00002-0002	FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL	0.00			
1122-083	CONVENIOS.	0.00			
1122-083-00001	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN MATERIA DE EDUCACION	0.00			
1122-083-00002	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN MATERIA DE SALUD	0.00			
1122-083-00003	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN MATERIA HIDRAULICA	0.00			
1122-083-00004	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN MATERIA DE DESARROLLO URBANO	0.00			
1122-083-00005	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN MATERIA DE ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	0.00			
1122-083-00006	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN MATERIA DE PARTICIPACION Y PROTECCION DE JUSTICIA Y SEGURIDAD PUBLICA	0.00			
1122-083-00007	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN MATERIA DE MEDIO AMBIENTE Y CAMBIO CLIMATICO	0.00			
1122-083-00008	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN MATERIA DE DESARROLLO REGIONAL Y MUNICIPAL	0.00			

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO E INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO
INDICE H1-ESF-A2
AL MES DE JUNIO DEL 2019

DE DESGLOSE
I. INFORMACION CONTABLE

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2017	2018	NOTAS
1122-083-00009	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN DIVERSAS MATERIAS	0.00			
1122-083-00010	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACION	0.00			
1122-083-00010-0001	CONVENIOS DE REASIGNACION	0.00			
1122-083-00010-0002	FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS	0.00			
1122-083-00010-0003	FONDO MINERO	0.00			
1122-083-00010-0004	TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00			
1122-083-00010-0005	TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO EN DIVERSAS MATERIAS	0.00			
1122-083-00021	TRANSFERENCIAS ESTATALES POR CONVENIO	0.00			
1122-083-00022	TRANSFERENCIAS MUNICIPALES POR CONVENIO	0.00			
1122-083-00023	APORTACION DE PARTICULARES PARA OBRAS Y ACCIONES	0.00			
1122-091	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO.	0.00			
1122-091-00001	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DE LA FEDERACION	0.00			
1122-091-00001-0001	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DE LA FEDERACION NO ETIQUETADOS	0.00			
1122-091-00001-0002	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DE LA FEDERACION ETIQUETADO	0.00			
1122-091-00002	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL ESTADO	0.00			
1122-091-00003	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL MUNICIPIO	0.00			
1122-092	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO.	0.00			
1122-092-00001	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO.	0.00			
1122-093	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES.	0.00			
1122-093-00001	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES RECIBIDOS DE LA FEDERACION	0.00			
1122-093-00001-0001	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES RECIBIDOS DE LA FEDERACION NO ETIQUETADO	0.00			
1122-093-00001-0002	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES RECIBIDOS DE LA FEDERACION ETIQUETADO	0.00			
1122-093-00002	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES RECIBIDOS DEL ESTADO	0.00			
1122-093-00003	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES RECIBIDOS DEL MUNICIPIO	0.00			
1122-094	AYUDAS SOCIALES.	0.00			
1122-094-00001	AYUDAS SOCIALES RECIBIDAS DE LA FEDERACION	0.00			
1122-094-00001-0001	AYUDAS SOCIALES RECIBIDAS DE LA FEDERACION NO ETIQUETADO	0.00			
1122-094-00001-0002	AYUDAS SOCIALES RECIBIDAS DE LA FEDERACION ETIQUETADO	0.00			
1122-094-00002	AYUDAS SOCIALES RECIBIDAS DEL ESTADO	0.00			
1122-094-00003	AYUDAS SOCIALES RECIBIDAS DEL MUNICIPIO	0.00			
1122-095	PENSIONES Y JUBILACIONES.	0.00			
1122-095-00001	PENSIONES Y JUBILACIONES.	0.00			
1122-096	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS.	0.00			
1122-096-00001	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS RECIBIDAS DE LA FEDERACION	0.00			
1122-096-00001-0001	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS RECIBIDAS DE LA FEDERACION NO ETIQUETADO	0.00			
1122-096-00001-0002	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS RECIBIDAS DE LA FEDERACION ETIQUETADO	0.00			
1122-096-00002	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS RECIBIDAS DEL ESTADO	0.00			
1122-096-00003	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS RECIBIDAS DEL MUNICIPIO	0.00			
1122-101	ENDEUDAMIENTO INTERNO.	0.00			
1122-101-00001	INSTITUCIONES BANCARIAS	0.00			
1122-101-00001-0001	BANCO NACIONAL DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS S.N.C.	0.00			
1122-101-00001-0001-0001	CREDITO NUMERO 12095 BANOBRAS	0.00			
1122-102	ENDEUDAMIENTO EXTERNO.	0.00			
1122-102-00001	NUMERO DE CREDITO E INTITUCION ACREEDORA.	0.00			


LIC. BALTAZAR GAONA SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO


ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL


C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



DE DESGLOSE
I. INFORMACION CONTABLE

ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ

LIC. BALTAZAR CAJONA SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

1 de 1

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO

INTANGIBLES Y DIFERIDOS

INDICE H1-ESF-A9

AL MES DE JUNIO DEL 2019

DE DESGLOSE
I. INFORMACION CONTABLE

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	NOTAS
125 ACTIVOS INTANGIBLES						NOTA: H1-ESF-A9
	NADA QUE MANIFESTAR					
	TOTAL	-	-			
1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES						
	NADA QUE MANIFESTAR					NOTA: H1-ESF-A9
	TOTAL	-	-			
127 ACTIVOS DIFERIDOS						
	NADA QUE MANIFESTAR					NOTA: H1-ESF-A9
	TOTAL	-	-			



COMAPAT

LIC. BALTIZAR GARCIA SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

INDICE H1-ESF-A11

AL MES DE JUNIO DEL 2019

I. INFORMACIÓN CONTABLE

ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL


C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO

DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS

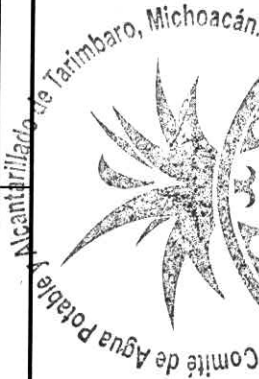
INDICE H1-ESF-P2

AL MES DE JUNIO DEL 2019

DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS	NOTAS
2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO				NOTA: H1-ESF-P2
	NADA QUE MANIFESTAR				
	TOTAL	-			
225	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO				NOTA: H1-ESF-P2
	NADA QUE MANIFESTAR				
	TOTAL	-			
215	PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO				NOTA: H1-ESF-P2
	NADA QUE MANIFESTAR				
	TOTAL	-			



CING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

2018 - 2021
COMIAPAT

C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. BALTAZAR GAONA SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMABARO
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
INDICE H1-E3F-P4
AL MES DE JUNIO DEL 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE MES
DE GESTION ADMINISTRATIVA

NOTA: H1-ESF-P4

[illegible]

ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. BAUTISTA SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

~~C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA~~
~~COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO~~

COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO
PATRIMONIO CONTRIBUIDO
INDICE H1-VHP-01
AL MES DE JUNIO DEL 2019

DE DESGLOSE

I. INFORMACIÓN CONTABLE

[illegible]

Comité de Agua Potable y
Saneamiento de Tarimbaro, Michoacán.

2018 - 2021
COMPAT

LIC. BALDERRAMA SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

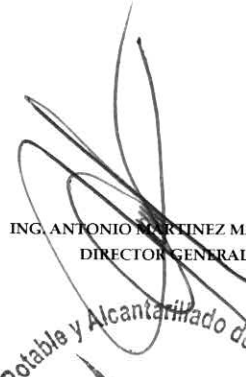
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO

INGRESOS

INDICE H1-EA-11

AL MES DE JUNIO DEL 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS	NOTAS
4100 Y 4200 INGRESOS				NOTA: H1-EA-11
4131-031-00002-0001	DE LA APORTACION PARA MEJORAS.	-		
4143-043-00002-0002-0001	AGUA POTABLE	6,686,848.65		
4143-043-00002-0002-0002	ALCANTARILLADO	1,441,340.80		
4143-043-00002-0002-0003	RESAGOS DE AGUA POTABLE	6,374,835.00		
4143-043-00002-0002-0004	RESAGOS DE ALCANTARILLADO	1,339,530.45		
4143-043-00002-0002-0005	ABASTO DE PIPAS	-		
4143-043-00002-0002-0006	CONEXION DE AGUA	352,156.35		
4143-043-00002-0002-0007	CONEXION DE DRENAJE	-		
4143-043-00002-0002-0008	INCORPORACION DE AGUA POTABLE	2,946.02		
4143-043-00002-0002-0009	INCORPORACION DE ALCANTARILLADO	-		
4143-043-00002-0002-0010	USO DE OBRAS DE CABEZA	237,851.70		
4143-043-00002-0002-0011	SANEAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	-		
4143-043-00002-0002-0012	DEVOLUCION DE DERECHOS CUBIERTOS A CNA	522,364.00		
4143-043-00002-0002-0013	EXPEDICION DE CONSTANCIAS Y DOCUMENTOS	68,251.71		
4143-043-00002-0002-0014	CONTRATOS DE AGUA USO DOMESTICO	722,150.14		
4143-043-00002-0002-0015	CONTRATOS DE AGUA USO COMERCIAL	-		
4143-043-00002-0002-0016	MATERIAL PARA TOMAS DE AGUA	2,624.66		
4143-043-00002-0002-0017	SUSPENSION TEMPORAL	16,634.46		
4143-043-00002-0002-0018	MANTENIMIENTO DE DRENAJE	2,586.21		
4143-043-00002-0002-0019	OTROS	25,918.70		
4143-043-00002-0002-0020	MULTAS.	16,604.11		
4143-043-00002-0002-0021	HONORARIOS Y GASTOS DE EJECUCION.	-		
4143-043-00002-0002-0022	ACTUALIZACIÓN	-		
4143-043-00002-0002-0023	OTROS ACCESORIOS.	-		
4143-043-00002-0002-0024	AGUA CONCEPTO	-		
4143-043-00002-0002-0025	AGUA POTABLE USO NO DOMESTICO	756,400.09		
4143-043-00002-0002-0026	ALCANTARILLADO USO NO DOMESTICO	33,520.14		
4143-043-00002-0002-0027	REZAGOS DE AGUA USO NO DOMESTICO	282,992.32		
4143-043-00002-0002-0028	REZAGOS DE ALCANTARILLADO USO NO DOMESTICO	11,771.28		
4144-045-00002-0001	RECARGOS DE DERECHOS MUNICIPALES	1,333,305.49		
4151-051-00005-0001	RENDIMIENTOS DE CAPITAL	46,340.80		
4213-083	CONVENIOS	-		
4213-083-00023	APORTACION DE PARTICULARES PARA OBRAS Y ACCIONES	73,000.00		
	TOTAL	20,349,973.08		



ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ

DIRECTOR GENERAL



Comité de Agua Potable y Alcantarillado de Tarimbaro, Michoacán.

2018 - 2021

COMAPAT

1 de 1



LIC. BALTAZAR ARGUONA SANCHEZ

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO



C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA

COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO

GASTOS

INDICE H1-EA-G1

AL MES DE JUNIO DEL 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			NOTA: H1-EA-G1
5111-113-11301	SUELDO BASE.	5,720,098.51	27%	
5112-123-12301	RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL.	-	0%	
5113-132-13201	PRIMA VACACIONAL.	-	0%	
5113-132-13202	AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO.	-	0%	
5113-134-13414	COMPENSACIONES EXTRAORDINARIAS	129,285.00	1%	
5114-141-14104	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL CONTRACTUALES.	209,819.22	1%	
5115-152-15202	PAGO DE LIQUIDACIONES.	450,347.94	2%	
5115-154-15401	PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATOS COLECTIVOS DE TRABAJO.	360,500.00	2%	
5121-211-21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA.	54,320.71	0%	
5121-211-21102	MATERIAL PARA ESTUDIOS Y PROYECTOS.	-	0%	
5121-212-21201	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN.	12,613.11	0%	
5121-213-21301	MATERIAL ESTADÍSTICO Y GEOGRÁFICO.	-	0%	
5121-214-21401	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS.	11,945.54	0%	
5121-215-21501	MATERIAL DE APOYO INFORMATIVO.	-	0%	
5121-215-21502	MATERIAL PARA INFORMACIÓN EN ACTIVIDADES DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA.	-	0%	
5121-215-21503	MATERIAL DE FOTOGRAFÍA, CINEMATOGRAFÍA TELEVISIÓN Y GRABACIÓN.	-	0%	
5121-216-21601	MATERIAL DE LIMPIEZA.	11,601.51	0%	
5121-217-21701	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTELES EDUCATIVOS.	-	0%	
5121-218-21801	MATERIALES PARA EL REGISTRO E IDENTIFICACIÓN DE BIENES Y PERSONAS.	-	0%	
5122-221-22102	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS DERIVADO DE LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	0%	
5122-221-22103	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL QUE REALIZA LABORES EN CAMPO O DE SUPERVISIÓN.	2,598.00	0%	
5122-221-22104	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES.	81,909.55	0%	
5122-222-22201	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES.	-	0%	
5122-223-22301	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN.	24,758.47	0%	
5123-231-23101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIOS Y FORESTALES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA.	-	0%	
5123-232-23201	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA.	-	0%	
5123-233-23301	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA.	-	0%	
5123-234-23401	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, ADITIVOS, CARBÓN Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA.	-	0%	
5123-235-23501	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA.	-	0%	
5123-236-23601	PRODUCTOS METÁLICOS Y A BASE DE MINERALES NO METÁLICOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	-	0%	
5123-237-23701	PRODUCTOS DE CUERO, PIEL, PLÁSTICO, Y HULE ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	-	0%	
5123-238-23801	MERCANCÍAS ADQUIRIDAS PARA SU COMERCIALIZACIÓN	-	0%	
5123-239-23901	OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	-	0%	
5123-239-23902	PETROLEO, GAS Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	-	0%	
5124-241-24101	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	28,416.00	0%	
5124-242-24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	184,777.10	1%	
5124-243-24301	CAL, YESO, Y PRODUCTOS DE CEMENTO	-	0%	
5124-244-24401	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	-	0%	
5124-245-24501	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	-	0%	
5124-246-24601	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	719.11	0%	
5124-247-24701	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	34,003.88	0%	
5124-248-24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	6,596.00	0%	
5124-249-24901	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	46,190.32	0%	
5124-249-24902	MATERIAL PARA AGUA POTABLE	899,542.15	4%	
5124-249-24903	MATERIAL PARA ALCANTARILLADO SANITARIO.	292,570.16	1%	
5124-249-24904	MATERIAL PARA MANTENIMIENTO DE COLECTORES.	-	0%	
5124-249-24905	MATERIAL PARA MANTENIMIENTO DE DRENES Y CARCAMOS DE BOMBEO.	-	0%	
5125-251-25101	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	-	0%	
5125-251-25102	PRODUCTOS QUÍMICOS PARA POTABILIZACIÓN.	17,520.00	0%	
5125-251-25103	PRODUCTOS QUÍMICOS PARA TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES.	11,200.00	0%	
5125-252-25201	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	-	0%	
5125-253-25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	14,651.12	0%	
5125-254-25401	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	-	0%	
5125-255-25501	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	-	0%	
5125-256-25601	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	-	0%	
5125-259-25901	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	-	0%	
5126-261-26103	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	761,056.06	4%	

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO

GASTOS

INDICE H1-EA-G1

AL MES DE JUNIO DEL 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
5132-328-32801	ARRENDAMIENTO FINANCIERO DE BIENES DESTINADOS AL GASTO CORRIENTE.	-	0%	
5132-328-32802	ARRENDAMIENTO FINANCIERO DE BIENES DESTINADOS A LA INVERSIÓN PÚBLICA.	-	0%	
5132-329-32901	OTROS ARRENDAMIENTOS	46,206.90	0%	
5133-331-33101	ASESORÍAS ASOCIADAS A CONVENIOS, TRATADOS O ACUERDOS	68,176.10	0%	
5133-331-33103	CONSULTORÍAS PARA PROGRAMAS O PROYECTOS FINANCIADOS POR ORGANISMOS INTERNACIONALES	-	0%	
5133-331-33104	OTRAS ASESORÍAS PARA LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS	-	0%	
5133-331-33105	SERVICIOS RELACIONADOS CON PROCEDIMIENTOS JURISDICCIONALES	30,198.12	0%	
5133-331-33106	AUDITORÍAS, EVALUACIONES, DICTÁMENES FISCALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL.	438,865.53	2%	
5133-332-33201	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	-	0%	
5133-332-33202	SERVICIOS DE LABORATORIO Y MUESTREO.	-	0%	
5133-333-33301	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	49,048.05	0%	
5133-333-33302	SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS	18,000.00	0%	
5133-333-33303	SERVICIOS RELACIONADOS CON CERTIFICACIÓN DE PROCESOS	-	0%	
5133-333-33304	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	-	0%	
5133-334-33401	SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS.	3,300.00	0%	
5133-335-33501	ESTUDIOS E INVESTIGACIONES DE CARACT. CIENTÍFICO Y PARA EL DESARR. CIENC. Y TEC.	-	0%	
5133-336-33601	SERVICIOS RELACIONADOS CON TRADUCCIONES	-	0%	
5133-336-33602	OTROS SERVICIOS COMERCIALES	-	0%	
5133-336-33603	IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS IDENTIFICACIÓN Y FORMATOS OFICIALES.	65,264.04	0%	
5133-336-33604	IMPRESIÓN Y ELABORACIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO DERIVADO DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACION DE LOS ENTES PUBLICOS.	70,432.52	0%	
5133-336-33605	INFORMACION EN MEDIOS MASIVOS DERIVADA DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACION DE LOS ENTES PUBLICOS	3,000.00	0%	
5133-337-33701	GASTOS DE SEGURIDAD PÚBLICA Y NACIONAL	-	0%	
5133-338-33801	SERVICIOS DE VIGILANCIA	-	0%	
5133-339-33901	SUBCONTRATACIÓN DE SERVICIOS CON TERCEROS	-	0%	
5133-339-33902	PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	0%	
5133-339-33903	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	-	0%	
5134-341-34101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	-	0%	
5134-341-34102	COMISIONES BANCARIAS.	56,817.97	0%	
5134-341-34103	GASTOS FINANCIEROS.	-	0%	
5134-342-34201	SERVICIOS DE COBRANZA, INVESTIGACIÓN CREDITICIA Y SIMILAR	-	0%	
5134-343-34301	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	-	0%	
5134-344-34401	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL DEL ENTE PUBLICO	-	0%	
5134-345-34501	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	11,814.94	0%	
5134-346-34601	ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE	-	0%	
5134-347-34701	FLETES Y MANIOBRAS	2,000.00	0%	
5134-348-34801	COMISIONES POR VENTAS	-	0%	
5134-349-34901	SERVICIOS FINANCIEROS INTEGRALES NO BANCARIOS	-	0%	
5134-349-34902	SERVICIOS BANCARIOS INTEGRALES	-	0%	
5134-349-34903	SERVICIOS COMERCIALES INTEGRALES	-	0%	
5135-351-35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	11,280.12	0%	
5135-351-35102	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	-	0%	
5135-352-35201	INSTALACION, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,379.31	0%	
5135-353-35301	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	-	0%	
5135-354-35401	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-	0%	
5135-355-35501	REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	321,108.51	2%	
5135-356-35601	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	0%	
5135-357-35701	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO ADMINISTRATIVO.	14,150.00	0%	
5135-357-35702	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE PLANTAS E INSTALACIONES PRODUCTIVAS	990,315.23	5%	
5135-357-35703	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	5,932.98	0%	
5135-358-35801	SERVICIOS DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA E HIGIENE	-	0%	
5135-358-35802	TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES.	14,000.00	0%	
5135-358-35803	ACARREOS Y DISPOSICIÓN DE LODOS DE PTAR.	-	0%	

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
INDICE H1-EFE-01
AL MES DE JUNIO DEL 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	NOTAS
1110 FLUJO DE EFECTIVO					NOTA: H1-EFE-01
1112-001	0101427423 RECURSOS PROPIOS 3	998,283.96	306,524.57	691,759.39	
1112-002	0108238790 BBVA BANCOMER, S.A.	8,619.55	8,619.55	-	
1112-003	0188777896 RECURSOS PROPIOS 2	-	-	-	
1112-004	0103918610 RECURSOS PROPIOS 4	-	46.44	46.44	
1112-005	0110806366 BBVA BANCOMER, S.A.	7,782.84	7,782.84	-	
1112-006	0110842079 BBVA BANCOMER, S.A.	-	-	-	
TOTAL		1,014,686.35	322,973.40	691,712.95	



2018 - 2021
COMIAPAT

ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. PALTALIA AARON SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO
AJUSTE A LAS CUENTAS DE IMPUESTOS POR RECUPERAR Y POR PAGAR
INDICE HI-EFE-03
AL MES DE JUNIO DEL 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGO	ABONO	SALDO FINAL	NOTAS
1.1.2.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.		4,170,429.79			3,540,854.60	NOTA: HI-EFE-03
1129-001	IVA ACREDITABLE	4,206,382.47	407,163.89	1,505,565.00	3,107,981.36	
	IVA ACREDITABLE		407,163.89	838,914.00		
	SALDO A FAVOR 2018			666,651.00		Ajute por saldo a favor del ejercicio 2014 compensado con retenciones de ISR del ejercicio 2018
1129-002	IVA POR ACREDITAR		407,163.89	407,163.89		
1129-003	SUBSIDIO AL EMPLEO	48,427.47	1,081.84	540.92	48,968.39	
1129-004	SALDO A FAVOR	-84,380.15	1,018,492.00	550,207.00	383,904.85	
	SALDO A FAVOR		351,841.00	550,207.00		
	SALDO A FAVOR 2018		666,651.00			Ajute por saldo a favor del ejercicio 2014 compensado con retenciones de ISR del ejercicio 2018

LIC. BALTAZAR GAONA SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTIYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TARIMBARO

DE MEMORIA

AL MES DE JUNIO DEL 2019

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores
Emisión de obligaciones

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

Avales y garantías

No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

Juicios

Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Contratos para Inversión

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Mediante Proyectos para

Prestación de Servicios (PPS) y

similares

Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	38,561,400.00	-	-
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	38,561,400.00	20,349,973.08	1,150,256.37
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA ESTIMADA	-	1,150,256.37	-
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	20,349,973.08	20,349,973.08
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	20,349,973.08
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	38,561,400.00	-	-
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	38,561,400.00	7,685,622.83	25,465,621.68
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-	2,726,869.22	7,685,622.83
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	-	22,738,752.46	22,738,752.46
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	-	22,738,752.46	22,738,752.46
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	22,738,752.46	22,738,752.46
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	22,738,752.46	-
	TOTAL		143,217,704.42	143,217,704.42



ING. ANTONIO MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. BAYAZZAT SANCHEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

C. ALMA DELIA SANCHEZ MONTOYA
COMISARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción:

Actividades principales de la entidad.

Las principales actividades del Ente son: Administración Pública Municipal.

2. Descripción del panorama Económico y Financiero:

Este Comité de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tarímbaro, Michoacán, inicia 2019 con un presupuesto de \$ **38, 561, 400.00 (Treinta y Ocho Millones Quinientos Sesenta y Un Mil Cuatrocientos Pesos 00/100 M.N.)**. Lo que representa un presupuesto mayor al del año anterior al estimar los ingresos reales con los que se puede disponer, que para este caso representa un diferencial respecto al año anterior del **12.00%**.

3. Autorización e Historia:

a) Este Organismo Operador de Agua Potable fue creado el día 5 de agosto de 1999, misma fecha en que fue publicada su creación en el periódico oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Michoacán de Ocampo.

Reseña Histórica

b) Principales cambios en su estructura.

La estructura está basa en el Título Tercero “de la administración Pública Municipal” de la Ley Orgánica Municipal para el estado de Michoacán de Ocampo, y en los últimos años no se han realizado cambios importantes.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto social.

Administración Pública Municipal Descentralizada

b) Principal actividad.

Prestar Servicios Públicos a la población de conformidad al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículo 123 fracción V de la Constitución Política para el Estado de Michoacán de Ocampo y 72 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Michoacán de Ocampo:

I. Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales;

c) Ejercicio fiscal

2019 (Abril - Junio)

d) Régimen jurídico

Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de Michoacán de Ocampo, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno Interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 111 de la Constitución Política para el Estado de Michoacán de Ocampo y 3 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Michoacán de Ocampo.

Es para efectos fiscales Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 77, 78 y 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 94 y 97 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por asimilados a salarios de conformidad con el artículo, 94 y 97 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 86, 104 y 111 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 86, 125 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- Contribuyente, únicamente por las operaciones relacionadas con el suministro de agua potable, pero en todo caso la mayor parte está gravada a la tasa del 0%, conforme al artículo 2-A, fracción II inciso h) de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

IMPUESTO LOCAL SOBRE LAS NOMINAS Y ASIMILABLES

- De conformidad al artículo 6 de la Ley de Hacienda para el Estado de Michoacán de Ocampo, por El Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal, Prestado Bajo la Dirección y Dependencia de un Patrón, que se causara y liquida conforme a lo establecido en el Título Segundo, Capítulo IV de la Ley de Hacienda del Estado de Michoacán de Ocampo.

f) Estructura organizacional básica



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No se tienen Fideicomisos

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- Se ha observado toda la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable
- Se ha observado la normatividad conducente, emitida por el Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Michoacán de Ocampo

- La Ley de Ingresos del Municipio de Tarimbaro, Michoacán de Ocampo, para el Ejercicio Fiscal 2019.
 - La Ley de Hacienda Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo
 - La Ley Orgánica Municipal del Estado de Michoacán de Ocampo
 - Ley de Fiscalización Superior del Estado de Michoacán
 - El acuerdo que establece las tarifas 2019 para el cobro de los servicios de agua potable, publicado en el periódico oficial del Estado de Michoacán el 28 de Diciembre de 2018.
 - Otras Disposiciones aplicables a todos los Municipios de Michoacán
- b)** La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros;

El total de las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico

c) Postulados básicos.

Los Emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

d) Normatividad supletoria.

Las permitidas por la Normatividad del CONAC:

- Aplicación personalizada de COG de acuerdo a la Normativa emitida por el Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Michoacán de Ocampo, publicado en el periódico oficial de fecha 06/11/2013.
- Aplicación personalizada del CRI de acuerdo a la Normativa emitida por el Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Michoacán de Ocampo, publicado en el periódico oficial de fecha 06/11/2013.
- Aplicación Personalizada a partir del quinto o sexto Nivel permitido del Plan de Cuentas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

e) Este Organismo está por primera vez implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad:

Las nuevas políticas de reconocimiento están de acuerdo a lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable:

INGRESOS

Devengado.- Cuando existe jurídicamente el derecho al cobro.

Recaudado.- Cuando existe el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago

EGRESOS

Precomprometido: Cuando el área responsable de la aplicación del gasto solicita el inicio de un trámite que constituirá un compromiso presupuestal.

Comprometido.- Cuando se existe la aprobación por una autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios.

Devengado.- Cuando se reconoce de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios contratados.

Ejercido.- Cuando se emite una cuenta por liquidar aprobada por la autoridad competente

Pagado.- Cuando se realiza la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago.

Plan de implementación:

Se inicia el plan de implementación a partir de 18 de marzo 2013, mediante el cual se procede al registro de las operaciones contables con el método BASE DEVENGADO a partir del mes de Enero de 2013 a la fecha, para este caso se utilizó el Sistema Contable que tiene el Ente, el cual integra el total de los procesos administrativos del ente.

Los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera son:

Los derivados del método contemplado en el artículo 34 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

a) Actualización:

A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio y no se tiene reconocimiento inflacionario de los mismos.

b) Operaciones en el extranjero y sus efectos en la información financiera gubernamental:

Durante 2019, no se han realizado operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No se tienen acciones de algún otro Ente

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No es usual mantener inventarios, en todo caso se utilizaría método PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas)

e) Beneficios a empleados o cálculo de la reserva actuarial:

No se tienen otro tipo de reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

No se cuenta con Provisiones.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

No se cuenta con Reservas

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2012 al 2019.

Provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

Cancelación de la cuenta de Iva Acreditable por saldo a favor del ejercicio 2014 compensado con retenciones de ISR del ejercicio 2018, movimiento que se detalla en la nota H1-EFE-03

j) Depuración y cancelación de saldos:

No existen cancelaciones importantes

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por 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 se tienen operaciones en moneda extranjera

d) Tipo de cambio:

No se tienen operaciones en moneda extranjera

e) Equivalente en moneda nacional:

No se tienen operaciones en moneda extranjera

8. Reporte Analítico del Activo:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Hasta el ejercicio 2018 no se ha aplicado depreciación de activos fijos y respecto al año 2019, se realizó la revisión de acuerdo al artículo SEPTIMO de las Reglas Específica del registro y Valoración del Patrimonio.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Tratado en el punto anterior.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No se tienen este tipo de Gastos

d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No se tienen inversiones de este tipo.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

Al Costo Histórico

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 gravamen sobre los activos del Ente.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No se han realizado este tipo de operaciones en los primeros 6 meses del Ejercicio.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Se les da el mantenimiento y uso más óptimo

Principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

No se tienen este tipo de inversiones

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No se tiene relación con otro tipo de Organismos

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No se tienen participación en este tipo de empresas.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No se tienen participación en este tipo de empresas.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

No se tienen Entes Descentralizados

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

No se tienen fideicomisos

b) Fideicomisos de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

Tratado en el punto anterior.

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:

Se presente en las notas de Desglose H1-EA-I1 y H1-EA-I2

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

La proyección para los siguientes 5 años se estima sostenida en un 5% Anual permitida por la Ley de Ingresos Anual.

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

a) Deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No se tiene DEUDA PUBLICA y se reporta en las notas de desglose H1-ESF-P4.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No se tiene DEUDA PUBLICA y se reporta en las notas de desglose H1-ESF-P4.

12. Calificaciones otorgadas:

Calificaciones crediticias del ente publico:

Este ente no cuenta con calificaciones Crediticias.

13. Proceso de Mejora:

a) Principales Políticas de control interno:

Implementación del registro y control de operaciones en base Devengado

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Las propias contempladas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, teniendo como meta tener el pleno control en 2019.

14. Información por Segmentos:

Revelación de la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realiza el ente público, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

En este caso, toda la información se encuentra procesada por Segmentos Departamentales del Ente, en todo caso ya se encuentra plasmada en el informe de Presupuesto por Unidad Administrativa.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

No existen eventos posteriores al cierre del periodo de la cuenta pública que pudieran afectar los resultados.

16. Partes Relacionadas:

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

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