



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 2014

ACTIVO	Jun-14	Dic-13
ACTIVO CIRCULANTE		
1) Efectivo y Equivalentes	\$ 130,196,427.06	\$ 113,208,430.21
2) Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes	72,552,866.02	95,509,335.67
3) Derecho a Recibir Bienes o Servicios	935,528.27	112,503.10
4) Almacenes	7,916,950.21	9,642,865.71
5) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 233,021.49	- 233,021.49
Total de Activos Circulantes	\$ 211,368,750.07	\$ 218,240,113.20
ACTIVO NO CIRCULANTE		
6) Derecho a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 568,685,108.63	\$ 519,454,062.98
7) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	319,631,420.69	318,169,369.33
8) Bienes Muebles	192,312,609.28	171,234,467.05
9) Activos Intangibles	1,207,960.24	1,191,769.79
10) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 37,277,416.33	- 37,281,709.33
11) Activos Diferidos	267,160.00	267,000.00
12) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	- 6,937,408.00	- 6,937,408.00
Total de Activos no Circulantes	\$ 1,037,889,434.51	\$ 966,097,551.82
Total de Activos	\$ 1,249,258,184.58	\$ 1,184,337,665.02
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
13) Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 52,566,139.44	\$ 52,821,093.55
14) Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,445,164.10	11,790,259.78
15) Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración Corto Plazo	260,810.00	247,310.00
16) Otros Pasivos a Corto Plazo	504,922.38	98,806.21
Total de Pasivos Circulantes	\$ 54,777,035.92	\$ 64,957,469.54
PASIVO NO CIRCULANTE		
17) Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 538,894,480.54	\$ 534,874,855.58
18) Deuda Pública a Largo Plazo	-	449,636.58
19) Pasivos Diferidos a Largo Plazo	36,307,840.64	20,217,145.08
Total de Pasivos no Circulantes	\$ 575,202,321.18	\$ 555,541,637.24
Total de Pasivo	\$ 629,979,357.10	\$ 620,499,106.78



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 2014


	<u>Jun-14</u>	<u>Dic-13</u>
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
20) Donaciones de Capital	25,589,241.24	25,581,870.44
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
21) Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	64,180,888.15	76,418,549.68
22) Resultado de Ejercicios Anteriores	354,558,479.07	286,887,919.10
23) Revalúos	174,950,219.02	174,950,219.02
Total Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 619,278,827.48	\$ 563,838,558.24
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 1,249,258,184.58	\$ 1,184,337,665.02

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

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN, SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO



ING. DANIEL BARRERA MARTÍNEZ
DIRECTOR GENERAL



L.C. IVETH LUCILA PÉREZ PÉREZ
ENCARGADA DE LA SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO



L.C. HILDA G. PÉREZ ESCALONA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES

ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2014

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>Jun-14</u>	<u>Jun-13</u>
Ingresos de la Gestión:		
Derechos	\$ 203,130,338.60	\$ 189,044,160.71
Aprovechamientos de Tipo Corriente	14,381,940.14	10,822,167.96
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4,437,255.88	141,807.33
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,932,841.00	6,978,401.00
Otros Ingresos y Beneficios		
1) Ingresos Financieros	1,343,694.08	1,594,245.99
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,316.94	1,066.66
Total de Ingresos y Otros Beneficios	<u>\$ 230,228,386.64</u>	<u>\$ 208,581,849.65</u>
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	\$ 67,088,315.78	\$ 60,127,912.14
Materiales y Suministros	12,541,253.11	13,881,635.85
Servicios Generales	85,310,893.23	77,048,932.28
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales	21,500.00	68,608.10
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	1,018,800.00	1,018,800.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	6,281.79	42,165.02
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	60,454.58	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	<u>\$ 166,047,498.49</u>	<u>\$ 152,188,053.39</u>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	<u>\$ 64,180,888.15</u>	<u>\$ 56,393,796.26</u>


1) Por regla de presentación los intereses se revelan como ingresos financieros.

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

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN, SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO



L.C. IVETH LUCILA PÉREZ PÉREZ
ENCARGADA DE LA SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO



ING. DANIEL BARRERA MARTÍNEZ
DIRECTOR GENERAL



L.C. HILDA G. PÉREZ ESCALONA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2014


Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes Por Cambio de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	25,581,870.44				25,581,870.44
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					-
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			76,418,549.68		76,418,549.68
Resultados de Ejercicios Anteriores		286,887,919.10			286,887,919.10
Revaluos				174,950,219.02	174,950,219.02
Reservas					-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio	25,581,870.44	286,887,919.10	76,418,549.68	174,950,219.02	563,838,558.24
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	7,370.80				7,370.80
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					-
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			64,180,888.15		64,180,888.15
Resultados de Ejercicios Anteriores		67,670,559.97	76,418,549.68		8,747,989.71
Revaluos					-
Reservas					-
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	25,589,241.24	354,558,479.07	64,180,888.15	174,950,219.02	619,278,827.48

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

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN, SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO



L.C. IVETH LUCILA PÉREZ PÉREZ
ENCARGADA DE LA SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO



ING. DANIEL BARRERA MARTÍNEZ
DIRECTOR GENERAL



L.C. HILDA G. PÉREZ ESCALONA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2014




	<u>Jun-14</u>	<u>Jun-13</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Derechos	\$ 203,130,338.60	\$ 189,044,160.71
Aprovechamientos de Tipo Corriente	14,381,940.14	10,822,167.96
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	4,437,255.88	141,807.33
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al sector Público	6,932,841.00	6,978,401.00
Otros Ingresos y Beneficios		
	1,346,011.02	1,595,312.65
Aplicación		
Servicios Personales	67,088,315.78	60,127,912.14
Materiales y Suministros	12,541,253.11	13,881,635.85
Servicios Generales	85,310,893.23	77,048,932.28
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales	21,500.00	68,608.10
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	1,018,800.00	1,018,800.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	6,281.79	42,165.02
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	60,454.58	-
Rubros que no afectan al efectivo	8,740,618.91	35,802,018.57
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	55,440,269.24	20,591,777.69
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Venta de Activos Físicos	-	-
Aplicación		
Bienes Inmuebles y Muebles	21,078,142.23	3,442,360.01
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	1,462,051.36	60,986,170.72
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	32,900,075.65	43,836,753.04
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Incremento de Otros Pasivos	20,529,936.69	7,414,264.72
Disminución de Activos Financieros	24,682,385.15	105,249,014.77
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros	50,074,714.27	24,527,679.73
Servicios de la Deuda		
Interno	-	-
Disminución de Otros Pasivos	11,049,686.37	14,669,688.01
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	16,987,996.85	29,629,158.71
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	16,987,996.85	29,629,158.71
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	113,208,430.21	79,962,635.96
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	130,196,427.06	109,591,794.67

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

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN, SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO



L.C. IVETH LUCILA PÉREZ PÉREZ
ENCARGADA DE LA SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO



ING. DANIEL BARRERA MARTÍNEZ
DIRECTOR GENERAL




L.C. HILDA G. PÉREZ ESCALONA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS




COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2014

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	1,184,337,665.02	7,032,404,808.30	6,967,484,288.74	1,249,258,184.58	64,920,519.56
ACTIVO CIRCULANTE	218,240,113.20	6,920,796,141.90	6,927,667,505.03	211,368,750.07	- 6,871,363.13
Efectivo y Equivalentes	113,208,430.21	6,543,838,926.24	6,526,850,929.39	130,196,427.06	16,987,996.85
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	95,509,335.67	346,275,938.25	369,232,407.90	72,552,866.02	- 22,956,469.65
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	112,503.10	1,533,605.33	710,580.16	935,528.27	823,025.17
Almacenes	9,642,865.71	29,147,672.08	30,873,587.58	7,916,950.21	- 1,725,915.50
Estimación Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 233,021.49	-	-	- 233,021.49	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	966,097,551.82	111,608,666.40	39,816,783.71	1,037,889,434.51	71,791,882.69
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes LP	519,454,062.98	88,946,581.78	39,715,536.13	568,685,108.63	49,231,045.65
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	318,169,369.33	1,462,051.36	-	319,631,420.69	1,462,051.36
Bienes Muebles	171,234,467.05	21,179,389.81	101,247.58	192,312,609.28	21,078,142.23
Activos Intangibles	1,191,769.79	16,190.45	-	1,207,960.24	16,190.45
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 37,281,709.33	4,293.00	-	- 37,277,416.33	4,293.00
Activos Diferidos	267,000.00	160.00	-	267,160.00	160.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	- 6,937,408.00	-	-	- 6,937,408.00	-

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



ING. DANIEL BARRERA MARTÍNEZ
DIRECTOR GENERAL



L.C. IVETH LUCILA PÉREZ PÉREZ
ENCARGADA DE LA SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO



L.C. HILDA PÉREZ ESCALONA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2014

DENOMINACIÓN DE DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO:				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito:	MONEDA NACIONAL	BANOBRAS	\$ -	\$ -
Títulos y Valores:				
Arrendamientos Financieros:				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral:				
Títulos y Valores:				
Arrendamientos Financieros:				
SUBTOTAL CORTO PLAZO			-	-
LARGO PLAZO:				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito:	MONEDA NACIONAL	BANOBRAS	449,636.58	-
Títulos y Valores:				
Arrendamientos Financieros:				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral:				
Títulos y Valores:				
Arrendamientos Financieros:				
SUBTOTAL LARGO PLAZO				
OTROS PASIVOS			620,049,470.20	629,979,357.10
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			\$ 620,499,106.78	\$ 629,979,357.10

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

L.C. IVETH LUCILA PÉREZ PÉREZ
 ENCARGADA DE LA SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
 Y PRESUPUESTO

ING. DANIEL BARRERA MARTÍNEZ
 DIRECTOR GENERAL

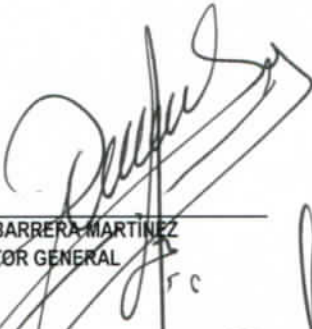
L.C. HILDA G. PÉREZ ESCALONA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014**


	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>	\$ 24,682,385.15	\$ 17,811,022.02
Efectivo y Equivalentes	-	16,987,996.85
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,956,469.65	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	823,025.17
Inventario	-	-
Almacenes	1,725,915.50	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<i>Activo No Circulante</i>	\$ -	\$ 71,791,882.69
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	49,231,045.65
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1,462,051.36
Bienes Muebles	-	21,078,142.23
Activos Intangibles	-	16,190.45
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	4,293.00
Activos Diferidos	-	160.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>	\$ 419,616.17	\$ 10,600,049.79
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	254,954.11
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	10,345,095.68
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	13,500.00	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	406,116.17	-
<i>Pasivo No Circulante</i>	\$ 20,110,320.52	\$ 449,636.58
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	4,019,624.96	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	449,636.58
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	16,090,695.56	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a L.P.	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-

**COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE SISTEMAS INTERMUNICIPALES
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014**

	Origen	Aplicación
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	\$ 7,370.80	\$ -
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	7,370.80	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
 <i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	 \$ 67,670,559.97	 \$ 12,237,661.53
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-	12,237,661.53
Resultados de Ejercicios Anteriores	67,670,559.97	-
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
 <i>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	 \$ -	 \$ -
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		



 ING. DANIEL BARRERA MARTÍNEZ
 DIRECTOR GENERAL



 L.C. IVETH LUCILA PÉREZ PÉREZ
 ENCARGADA DE LA SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD
 Y PRESUPUESTO



 L.C. HILDA G. PÉREZ ESCALONA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS