



**ESAPAH**

**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO**

---

**HUAUCHINANGO PUÉ A 24 DE ABRIL DE 2018  
ASUNTO: ENTREGA DE CUENTA PÚBLICA 2017**

**CP ALVARO SANCHEZ JIMENEZ  
CONTADOR GENERAL DEL H AYUNTAMIENTO DE HUAUCHINANGO  
PUEBLA.  
PRESENTE:**

Por medio de la presente envié un cordial saludo, al mismo tiempo remito a Ud. información de la Cuenta Pública del ejercicio 2017 de la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango Puebla solicitada mediante oficio un TESO/081/2018; Así mismo remito CD de la información solicitada.

La información hago de su conocimiento para los efectos contables legales correspondientes.

**"AHORREMOS CUIDEMOS Y PAGUEMOS"**

**CP. BEATRIZ MALDONADO CAYETANO  
CONTADOR GENERAL DE LA EMPRESA DE SERVICIOS  
DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO**

*24/Abril/2018  
Alvaro Sanchez Jimenez*

**ASUNTO: Contestación al Oficio  
Al Oficio Teso/081/2018**

MTRO. GABRIEL ALVARADO LORENZO  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL MUNICIPIO DE  
HUAUCHINANGO PUEBLA  
PRESENTE.

Por medio del presente reciba un cordial saludo, al mismo tiempo le Remito la información solicitada en oficio teso/081/2018 de los Estados Financieros que integran la Cuenta Pública de la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango Puebla, Correspondiente al ejercicio 2017.

- a) Estado de actividades
- b) Estado de situación financiera
- c) Estado de variación en la hacienda pública
- d) Estado de cambios en la situación financiera
- e) Estado de flujos de efectivo
- f) Informe sobre pasivos contingentes
- g) Notas a los estados financieros
- h) Estado analítico del activo
- i) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, de las cuales no contamos con ninguna deuda.

II Información presupuestaria, con la desagregación siguiente:

- a) Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados
- b) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del que se derivarán las clasificaciones siguientes:
  - 1- Administrativa.
  - 2- Económica.
  - 3- Por objeto del gasto, y
  - 4- Funcional.

El estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos deberá identificar los montos y adecuaciones presupuestarias y subejercicios por ramo y programa

- c) Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización del que derivará la clasificación por su origen en interno y externo.
- d) Intereses de la deuda, y
- e) Un flujo de fondos que resuma todas las operaciones

III. Información programática, con la desagregación siguiente:



**ESAPAH**

- b) Programas y proyectos de inversión, y
- c) Indicadores de resultados, y

IV. La información complementaria para generar las cuentas nacionales y atender otros requerimientos provenientes de organismos internacionales de los que México es miembro.  
( No Aplica )

Así mismo integramos las Notas de los Estados Financieros son parte integral de los mismos; revelando información adicional y suficiente que amplía y da significado a los datos contenidos en los reportes.

La información anterior se hace de su conocimiento para los efectos contable legales correspondientes.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para saludarle, reiterando a Usted la seguridad de mi más atenta y distinguida consideración.

**A T E N T A M E N T E**  
**“AHORREMOS CUIDEMOS Y PAGUEMOS”**  
**HUAUCHINANGO, PUÉ. A 14 DE ABRIL DEL 2018**

**C. MARIO MIGUEL OCPACO RAMÍREZ**  
**GERENTE GENERAL DE LA**  
**E.S.A.P.A.H**



**ESAPAH**  
EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
HUAUCHINANGO



ESAPAH

**CLAVE: 925-01**

**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
HUAUCHINANGO, PUEBLA**

---



**CUENTA PUBLICA 2017**

VICENTE GUERRERO NO. 12  
INTERIOR 7  
COL. CENTRO, HUAUCHINANGO, PUEBLA.







ESAPAH

## ÍNDICE

### I. INFORMACIÓN CONTABLE

- 1) ESTADO DE ACTIVIDADES
- 2) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
- 3) ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
- 4) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
- 5) ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
- 6) INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
- 7) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
- 8) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
- 9) ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
- 10) CONCILIACIÓN PRESUPUESTARIA Y CONTABLE

### II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

- 11) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
- 12) ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
- 13) CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
- 14) CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
- 15) CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO
- 16) CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
- 17) ENDEUDAMIENTO NETO
- 18) INTERESES DE LA DEUDA
- 19) INDICADORES DE POSTURA FISCAL

### III) PROGRAMÁTICA

- 20) GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA





# Información Contable

Cuenta Pública 2017  
Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016  
(Pesos)

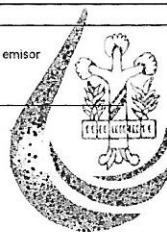
Ente Público:

EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	9,986,263	11,195,123	Gastos de Funcionamiento	12,234,573	13,085,344
Impuestos	0	0	Servicios Personales	6,688,569	6,567,554
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,970,788	3,698,221
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	3,575,185	2,819,569
Derechos	8,863,170	8,829,284	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>4,800</b>	<b>23,902</b>
Productos de Tipo Corriente	34	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	165,972	1,439,720	Transferencias al Resto del Sector Público	4,800	15,000
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	957,087	927,119	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	8,902
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>2,292,704</b>	<b>480,000</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	442,704	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,850,000	480,000	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0</b>	<b>2,290</b>	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	0	2,290	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>12,278,967</b>	<b>11,678,413</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>1,080,377</b>	<b>0</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,080,377	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>13,319,749</b>	<b>13,109,246</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-1,040,783</b>	<b>-1,430,833</b>

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

MARIO MIGUEL OCHOA RAMÍREZ  
GERENTE GENERAL



**ESAPAH**  
EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
HUAUCHINANGO PUEBLA

EMMANUEL MARTÍNEZ GONZÁLEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO

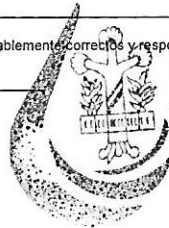
Cuenta Pública 2017  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016  
(Pesos)

Ente Público: EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	92,600	28,950	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	462,798	685,898
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	456,219	733,065	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>548,819</b>	<b>762,015</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>462,798</b>	<b>685,898</b>
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	34,764,211	34,764,211	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	664,303	1,434,914	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	67,860	67,860	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-347,936	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>462,798</b>	<b>685,898</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>35,148,438</b>	<b>36,266,985</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>35,697,257</b>	<b>37,029,000</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>34,192,707</b>	<b>35,301,350</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-1,040,783	-1,430,833
			Resultados de Ejercicios Anteriores	35,311,802	36,810,495
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-78,313	-78,313
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>34,192,707</b>	<b>35,301,350</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>34,655,504</b>	<b>35,987,247</b>

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

MARIO MIGUEL OCHOA RAMIREZ  
GERENTE GENERAL



**ESAPAH**  
EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
HUAUCHINANGO

EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2017  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(pesos)

Ente Público: EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		-78,313	0	0	-78,313
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>	0	36,810,495	-1,430,833	0	35,379,662
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-1,430,833	0	-1,430,833
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	36,810,495	0	0	36,810,495
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	0	36,732,182	-1,430,833	0	35,301,350
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	0	-1,498,693	390,050	0	-1,108,643
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	390,050	0	390,050
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,498,693	0	0	-1,498,693
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	0	35,233,490	-1,040,783	0	34,192,707

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

MARIO MIGUEL OCAPADO RAMIREZ  
GERENTE GENERAL



EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2017  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

Ente Público: EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,395,393</b>	<b>63,650</b>	<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>223,100</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>276,846</b>	<b>63,650</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>223,100</b>
Efectivo y Equivalentes	0	63,650	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	223,100
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	276,846	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,118,547</b>	<b>0</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	770,611	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	347,936	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>390,050</b>	<b>1,498,693</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>390,050</b>	<b>1,498,693</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	390,050	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,498,693
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

MARIO MIGUEL CERRATO RAMIREZ  
GERENTE GENERAL

EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO



**ESAPAH**  
EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
HUAUCHINANGO PUEBLA



Cuenta Pública 2017  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016  
(Pesos)

Ente Público:

EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>12,278,967</b>	<b>11,786,951</b>	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	8,863,170	8,829,284	<b>Aplicación</b>	<b>29,690</b>	<b>23,183</b>
Productos de Tipo Corriente	34	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	165,972	1,439,720	Bienes Muebles	29,690	23,183
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	957,087	927,119	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-29,690</b>	<b>-23,183</b>
Participaciones y Aportaciones	442,704	0	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,850,000	480,000	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Orígenes de Operación	0	110,828	Endeudamiento Neto	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>12,185,626</b>	<b>12,874,218</b>	Interno	0	0
Servicios Personales	6,688,599	6,567,554	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,899,658	3,463,193	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	3,565,949	2,819,569	<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	4,800	15,000	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	8,902	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>63,650</b>	<b>-1,110,450</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>28,950</b>	<b>1,139,399</b>
Donativos	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>92,600</b>	<b>28,950</b>
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	26,620	0			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>93,340</b>	<b>-1,087,267</b>			

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

MARIO MIGUEL OCHOA RAMÍREZ  
GERENTE GENERAL

EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO



Cuenta Pública 2017  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
(Pesos)

Ente Público: EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>762,015</b>	<b>27,526,557</b>	<b>27,739,753</b>	<b>548,819</b>	<b>-213,196</b>
Efectivo y Equivalentes	28,950	12,977,326	12,913,676	92,600	63,650
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	733,065	14,549,231	14,826,077	456,219	-276,846
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>36,266,985</b>	<b>63,476</b>	<b>1,182,023</b>	<b>35,148,438</b>	<b>-1,118,547</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	34,764,211	0	0	34,764,211	0
Bienes Muebles	1,434,914	63,476	834,087	664,303	-770,611
Activos Intangibles	67,860	0	0	67,860	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	347,936	-347,936	-347,936
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>37,029,000</b>	<b>27,590,033</b>	<b>28,921,776</b>	<b>35,697,257</b>	<b>-1,331,743</b>

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

MARIO MIGUEL OCAPADO RAMIREZ  
GERENTE GENERAL

EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO



Cuenta Pública 2017  
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017  
 (Pesos)

Ente Público: EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	<b>685,898</b>	<b>462,798</b>
<b>Total de Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>685,898</b>	<b>462,798</b>

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

MARIO MIGUEL OCAYADO RAMIREZ  
 GERENTE GENERAL

EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
 JEFE ADMINISTRATIVO



**ESAPAH**  
 EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
 POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
 HUAUCHINANGO PUE.



## INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Cuenta Pública del ejercicio 2017


En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que esta Empresa Operadora de Agua, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

No obstante, a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al **31 de Diciembre de 2017**.

Lo anterior de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

*“los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales, por ejemplo juicios garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”*

  
C. MARIO MIGUEL OROPACO RAMÍREZ  
GERENTE GENERAL E.S.A.P.A.H.

  
**ESAPAH**  
EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
HUAUCHINANGO, PUE.

  
EMMANUEL MARTÍNEZ GONZÁLEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO



ESAPAH

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Ley General de Contabilidad Gubernamental, obliga a los entes públicos a contar con las notas a los estados financieros a fin de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49, y a estas deberán de revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y que de significado a los datos contenidos en los reportes de Cuenta Pública del ejercicio 2017; por tal movimiento se detalla a continuación las notas de:

- ✓ De desglose
- ✓ De memoria (cuentas de orden) y
- ✓ Gestión administrativa

### NOTAS DE DESGLOSE

#### Información contable:

- Notas al Estado de Situación Financiera

#### **Activo**

Recursos controlados por un ente público, identificados, cuantificados en términos monetarios y de los que se esperan, beneficios económicos y sociales futuros, derivados de operaciones ocurridas en el pasado, que han afectado económicamente a dicho ente público.

#### Efectivo y Equivalentes

Representan el saldo de las cuentas de bancos, mismo que se registra el recurso asignado a la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango ya que está considerado para el cubrir los compromisos pendientes de pago al cierre de mes de **Diciembre** de 2017, los cuales se integran de la siguiente manera:

#### Bancos

Representan el monto de efectivo disponible propiedad del ente público, en instituciones bancarias.

<b>Bancos</b>		<b>\$91,655.88</b>
1112-01	BANCOMER CTA0195458854	\$81,136.82
1112-06	BBVA CTA 2045983258	\$0.00
1112-07	BBVA BANCOMER CTA	\$ 10,519.06





ESAPAH

**Inversiones Temporales**

Se encuentran invertidos en cuentas de creación por fondos de ahorros de ejercicios anteriores en cumplimiento a las disposiciones del programa de racionalidad eficiencia y economía del gasto Público emitido por el Ejecutivo Estatal.

Para la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango** no aplica este rubro ya que siempre generan intereses por los movimientos generados en el mes y no como inversiones como tal.

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Concentrar los derechos a favor de la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango por gastos a comprobar y deudores diversos por cobrar a corto plazo, importe asciende a la cantidad de **\$456,219.00**

**Deudores diversos por cobrar a corto plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros.

**Deudores a corto plazo** \$19,200.01

Deudores por cobrar a corto plazo \$19,200.01

**Bienes muebles**

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público y se desgrega de la siguiente manera:

<b><u>Activo circulante</u></b>	<b>\$548,819.24</b>
<b><u>Activo no circulante</u></b>	<b>\$35,159,794.86</b>
Terrenos	\$90,750.00
Otros bienes inmuebles	<b>\$34,764,210.66</b>
<b><u>Bienes muebles</u></b>	<b>\$675,660.25</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$94,791.38
Vehículos y equipo de transporte	\$456,293.11
Equipo de defensa y seguridad	\$11,551.72
Maquinaria otros equipos y herramientas	\$113,024.04
	-\$347,936.05
Depreciación, deterioro y amortización acumulada	<b>\$67,860.00</b>
<b><u>Activos intangibles</u></b>	
Software	\$67,860.00
<b><u>Activos diferidos</u></b>	
Estudios, Formulación y Evaluación de proyectos	-







ESAPAH

De acuerdo con la nueva normatividad que emitió la CONAC y cumpliendo con las reglas de representación se realiza la clasificación de cuentas del SCGII al SAACG.Net, de activo no circulante ya que derivado a la armonización contable se reestructuran las partidas del activo fijo cumpliendo así con la norma.

### **Pasivo**

Obligaciones presentes del ente público, virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

### **Cuentas y Documentos por pagar a corto plazo**

El saldo de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo, representa la obligación de pago que tiene la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango con terceros, tales como proveedores y acreedores, así mismo las retenciones realizadas a los trabajadores por enterar, por concepto de ISR, Seguridad Social (IMSS), el 3% de Impuestos Sobre Erogaciones, por Remuneraciones al Trabajo Personal, etc.

<b><u>Pasivo Circulante</u></b>	<b>\$462,797.57</b>
<b><u>Cuentas por pagar a Corto Plazo</u></b>	<b>\$462,797.57</b>
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00
Retención de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00
<b><u>Porción a Corto Plazo de la Deuda Publica a Largo Plazo</u></b>	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	-
<b><u>Provisiones a Corto Plazo</u></b>	-
Otras Provisiones a Corto Plazo	-
<b><u>Pasivo No Circulante</u></b>	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-
Prestamos de la Deuda Pública por Pagar a	-



### **Patrimonio**

Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores. El saldo de esta cuenta presenta un saldo de **\$34,192,707.00** el cual se compone por los siguientes conceptos:



ESAPAH

<b>Hacienda Publica / Patrimonio</b>	<b>\$34,192,707.00</b>
<b>Hacienda Publica Patrimonio Contribuido</b>	-
<b>Actualización de la Hacienda Publica/ Patrimonio</b>	-
<b>Hacienda Publica Patrimonio Generado</b>	<b>\$36,343,102.17</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>\$-1,040,783.00</b>
<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$35,311,802.00</b>
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$34,192,707.00</b>

El saldo de patrimonio contribuido, representa la adquisición de activos de años fiscales anteriores.

#### **Notas al Estado de Actividades.**

#### **Ingresos de Gestión.**

Comprende el importe de los ingresos correspondientes a las contribuciones, productos, aprovechamientos, así como Los ingresos por derechos, productos y aprovechamiento a favor de la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios.

<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	
<b><u>Ingresos de Gestión</u></b>	<b>\$ 9,986,263.00</b>
<b>Impuestos</b>	
<b><u>Impuestos sobre el Patrimonio</u></b>	
Derechos	\$ 8,863,170.00
Productos de Tipo Corriente	\$ 34.00
Aprovechamiento de Tipo Corriente	\$ 165,972.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 957,087.00
<b>Participaciones Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios.</b>	<b>\$ 442,704.00</b>
	<b>\$ 1,850,000.00</b>
<b><u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</u></b>	<b>\$ 0.00</b>
<b><u>Otros ingresos y beneficios varios</u></b>	-
<b><u>Otros ingresos y beneficios varios</u></b>	-

El importe de los ingresos que recibió la administración por gestión de la administración pública a cargo de la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango.

#### **Gastos y Otras pérdidas.**





ESAPAH

Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras perdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

<b>Gastos de Funcionamiento</b>	\$	<b>12,234,573.00</b>
Servicios Personales	\$	6,688,599.00
Materiales y Suministros	\$	1,970,788.00
Servicios Generales	\$	3,575,185.00
<b>Transferencias Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas</b>	\$	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	\$	4,800.00
Ayudas Sociales	\$	0.00
Participaciones Aportaciones Intereses y Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	\$	1,080,377.00
Inversión Publica		

**Servicios Personales:** Asignaciones destinadas al pago de remuneraciones al personal que prestan sus servicios la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango** tales como: sueldos y salarios, honorarios asimilables al salario, prestaciones, compensaciones, gratificación anual, prima vacacional y gastos de seguridad social.

**Materiales y Suministros:** Asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos por la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango** para las prestaciones de bienes y servicios para el desempeño de las actividades administrativas.

**Servicios generales:** Asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios para el funcionamiento la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango** que se cuenta con personas físicas y/o morales de los sectores privados y social, tales como servicio postal, telefonía tradicional, celular, energía eléctrica, servicios básicos, arrendamiento, servicios de consultoría, asesorías, capacitación, mantenimiento de mobiliario y equipo, mantenimiento vehicular, impresión, combustibles y lubricantes, etc.





ESAPAH

## Notas al Estado de Variación a la Hacienda Pública

<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	\$-78,313.00
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	
Aportaciones	
Donaciones de Capital	
Actualizaciones de la Hacienda Pública	
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio	
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonios Neto del Ejercicio	
Aportaciones	
Donaciones de Capital	
Actualizaciones de la Hacienda Pública	
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	\$35,379,662.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 401,407.11
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$36,810,495.00
Revalúos	
Reservas	

## Notas al Estado de Flujo de Efectivo

### Efectivo y Equivalentes

Comprende la liquides en las cuentas de efectivo y su comportamiento realizando una comparativa al cierre del ejercicio como se muestra.





ESAPAH

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

CONCEPTO	2017
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>ORIGEN</b>	<b>\$ 12,278,967.00</b>
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$ 1,850,000.00
DERECHOS	\$ 8,863,170.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 34.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 165,972.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$ 957,087.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBCIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 442,704.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$ 12,185,626.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$ 6,688,599.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,899,658.00
SERVICIOS GENERALES	\$ 3,565,949.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	\$ 4,800.00
AYUDAS SOCIALES	\$ -
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$ 26,620.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ -</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$ 29,690.00</b>
BIENES MUEBLES	\$ 29,690.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-\$ 29,690.00</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 63,650.00</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 28,950.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 92,600.00

Estas cuentas no son exhaustivas y tiene como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

En el inicio del ejercicio no se cuenta con depreciación ni amortización, por tal motivo se presenta en ceros.

**Notas de memoria (cuenta de orden)**

**Cuentas de Orden Contables:**

Son cuentas que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifiquen el balance del ente; sin embargo, su incorporación en los registros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para





ESAPAH

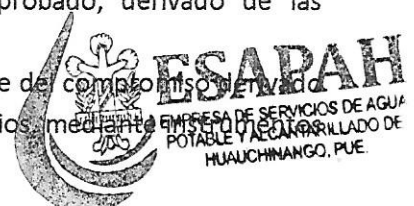
consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Valores en custodia: representa los bienes y valores que se reciben en custodia del Poder Judicial, como garantía y/o depósito en asuntos jurisdiccionales, en tanto se determina, por parte de las instancias competentes el destino de dichos bienes y valores. Que para tal efecto no se aplica en la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango.

#### **Cuentas de Orden Presupuestarias:**

Los registros representan el importe de las operaciones presupuestarias, que afectan el presupuesto de Ingresos y Egresos.

- **Ley de Ingresos Estimada:** Representa el reporte que se aprueba anualmente en la autorización del presupuesto emitido por la Secretaría de Finanzas y Administración incluye subsidio y subvenciones.
- **Ley de Ingresos por Ejecutar:** Representa el resultado de la suma o resta de las cuentas "Ley de Ingresos Estimada" y "Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada", la cual se disminuye con el registro de los ingresos devengados.
- **Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada:** Representa el importe de los incrementos y de crementos a la cuenta "Ley de Ingresos Estimada", derivando de las ampliaciones y reducciones autorizadas.
- **Ley de Ingresos Devengada:** Representa los derechos de cobro de los recursos asignados a la entidad mediante subsidios y subvenciones, así como de los ingresos derivados de convenios y otros ingresos por parte la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango**. Se registran cuando se solicitan por escrito la ministración de recursos correspondientes.
- **Ley de Ingresos Recaudada:** Representa el ingreso depositado en cuentas bancarias la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango**.
- **Presupuesto de Egresos Aprobado:** Representa el importe que se aprueba anualmente en la Ley de Egresos, o en la autorización del presupuesto emitido por la Secretaría de Finanzas y Administración, mismo que registra los importes que se ejercerán en las partidas del gasto.
- **Presupuesto de Egresos por Ejercer:** Representa el presupuesto de egresos disponible para gastar, incluyendo el saldo de la cuenta "Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado" el saldo de esta cuenta se disminuye con los registros de la cuenta "Presupuesto de Egresos Comprometido y el saldo representa el Presupuesto de Egresos por Comprometer.
- **Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado:** Representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos aprobado, derivado de las aplicaciones y reducciones autorizadas.
- **Presupuesto de Egresos Comprometido:** Representa el importe de compromiso de un contrato o pedido formal a proveedor de bienes y servicios, mediante







ESAPAH

jurídicos que formalizan una relación con terceros, el saldo refleja el presupuesto de egresos comprometido pendiente de devengar.

- **Presupuestos de Egresos Devengado:** Representa el monto de los reconocimientos de las obligaciones de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes o servicios contratados; así como de las obligaciones que derivan de convenios. Su saldo representa el presupuesto de egresos devengado pendiente de ejercer, mismo que deberá ser autorizado para su pago.
- **Presupuesto de Egresos Ejercido:** Representa el importe autorizado por la autoridad competente para su pago. Su saldo representa el importe ejercido pendiente de pagar.
- **Presupuesto de Egresos Pagado:** Representa la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de recursos por cualquier medio de pago.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1.- INTRODUCCIÓN

En apego a lo establecido a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los documentos y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y difundidos por el consejo de Armonización Contable del Estado de Puebla (CACEP) y de más disposiciones que establecen las diversas instancias que tienen injerencia en materia de armonización, la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango**, preparo los Estados Financieros correspondientes a la Cuenta Pública del ejercicio 2017.

Estos Estados Financieros expresan las transacciones y operaciones económicas realizadas por la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango** de acuerdo al Marco Conceptual Gubernamental y los principios contables mediante los cuales fueron elaborados los registros y la documentación financiera correspondiente a la Cuenta Pública del ejercicio 2017.

A continuación se enlista los Estados Financieros que integran la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2017:

- Estado de Posición Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de variaciones en la Hacienda Pública o Patrimonio
- Estados de cambios de la Situación Financiera
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico del Pasivo
- Informe sobre pasivos contingentes
- Notas a los Estados Financieros
  - De desglose
  - De memoria (cuentas de orden)
  - De Gestión Administrativa





ESAPAH

- **Balanza de Comprobación**
- **Conciliación Presupuestaria y contable**
- **Estado Analítico de Ingresos**
- **Estado Analítico mensual de ingresos**
- **Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**

## **2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

Es un organismo público municipal descentralizado con personalidad jurídica, patrimonio y administración propia encargada del manejo planeación, programación, administración y mejora de los sistemas de agua alcantarillado, tratamiento de aguas residuales reusó de las aguas tratadas y manejo de lodos en términos de las leyes federales y estatales de la materia.

Así mismo, la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango**, para el ejercicio del presupuesto 2017, se le asignó actividades que se consideraron dentro del eje de Plan Municipal de Desarrollo, mismo que, de conformidad el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017 fue de **\$10,860,000.00**

## **3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

Ante el creciente acelerado que estuvo registrando la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango en los años 90 que corrían y dándose cuenta que los servicios eran insuficientes ya que la demanda crecía en un mayor volumen esto exigía la modernización en la prestación de servicios para mejorar su cobertura y eficiencia así implementando la búsqueda de nuevos esquemas de organización ciudadana y de participación de todos los sectores de la comunidad ya que siendo el agua potable y alcantarillado una de las actividades primordiales para el desarrollo de la actividad comunitaria y con el objeto de que se pueda prestar el servicio en condiciones de mayor eficiencia y que su administración sea transparente, contando con una verdadera representación de los usuarios y que deba ser administrada para lograr autosuficiencia, basada en el concepto de empresa sin olvidar en sentido social ya que el servicio de agua potable y alcantarillado es una de las actividades primordiales y con el objeto de que el mismo pueda prestarse en condiciones de mayor eficiencia y aumentar la capacidad en atención de los usuarios y fortalecer su estructura financiera, el honorable ayuntamiento de Huauchinango, Puebla, en sesión de cabildo de fecha 24 de noviembre de 1993 , acordó la creación del organismo público municipal descentralizado denominada " empresa de servicios de agua potable y alcantarillado de Huauchinango, Puebla".

## **4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

### **MISIÓN**

Ser un organismo, que preste el servicio de calidad, desempeñando un trabajo eficiente y con eficacia, que la administración sea transparente y realice su función con una verdadera representación de los usuarios, generando la autosuficiencia, sin olvidar el sentido social de los usuarios.





ESAPAH

## VISIÓN

Consolidar un organismo operador a la vanguardia, con gente joven que implemente tecnología, estrategias que impulsen el desarrollo y fortalecimiento de su estructura financiera, en bienestar y desarrollo de la población de Huauchinango.

## 5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros y la información emanada de la contabilidad se sujetan a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación y es correspondiente a la información emanada del ejercicio 2017, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización que determina la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable del Estado de Puebla (CACEP).

El Marco Contable la **Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango** se basa en la aplicación de Postulados Básicos y Políticas de Contabilidad emitidas por el mismo, a través del Sistema Contable Gubernamental II

## 6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) **Actualización:** A principios del ejercicio 2015 se realizaron los registros contables y presupuestales en dos sistemas contables, en el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCGII) en el que por años se ha capturado y que ayudo a tener un comparativo en las cifras y para dar a continuidad a las revisiones de la Auditoría Superior del Estado de Puebla; así como en el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental denominado SAACGII.Net, para presentar estados financieros armonizados conforme lo Marca la legislación vigente.

b) **Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán de la información financiera:** Los cambios en las políticas contables solo son realizados por la captura en el sistema ya que existen operaciones en los que el objetos de gasto ya no deben de ir capturados, por ejemplo la obra que como tal debe de ser obra y no servicios pagados por ellos, es importante mencionar que se realizaron ciertas clasificaciones de obra a otros capítulos del Clasificador por objeto de gastos con tipos de gasto 2 que es capitalizable; ya que al realizarlos con el capítulo de obra nos incrementaba el patrimonio lo cual es incorrecto ya que eran solo pagos de servicios o algunas adecuaciones realizadas a ciertos inmuebles.

d) **Reclasificaciones:** En el apartado de bienes muebles e inmuebles no coinciden los saldos, por el registro que establece el CONAC; al igual que en el capítulo de obra porque se clasificaron conforme lo establece el CONAC en el Clasificador por objeto de gasto.





ESAPAH

## 7.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

### ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

TRIBUTARIOS \$ 9,986,263.00

NO TRIBUTARIOS -

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES -

Corresponde al importe de los ingresos que recibe la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango de los diversos fondos que puede ejecutar en base a la Ley.

## 8.- PROCESO DE MEJORA

En la actualidad la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango se encuentra en la mejora de procesos para que lleven un registro oportuno y al día de las operaciones dentro de la normatividad que establece el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y de la Ley de Contabilidad Gubernamental (LGCG), con el propósito de agilizar y mejorar la información que se requiere para la toma de decisiones y la rendición de cuentas.

Se adoptaron los documentos Normativos que marca la Ley de Contabilidad Gubernamental:

- ✓ Clasificador por Objeto de Gasto (COG)
- ✓ Clasificador por Tipo De Gasto
- ✓ Clasificador por Rubro de Ingreso
- ✓ Plan de cuentas

Para dar cumplimiento al Título Quinto de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se difunde en la página de internet los documentos aportados por la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huauchinango y al mismo tiempo se publica la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio 2017; conforme lo establecido en el artículo 58 que indica que la información financiera que deba incluirse en internet en términos de este título deberá publicarse por lo menos trimestralmente.

## 9.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESTACIÓN 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”

C. MARIO MIGUEL OCPACO RAMÍREZ  
GERENTE GENERAL E.S.A.P.A.H.

C. EMMANUEL MARTÍNEZ GONZÁLEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO





# Información Presupuestaria

Cuenta Pública  
Empresa de Servicios de Agua  
Potable y Alcantarillado

2017

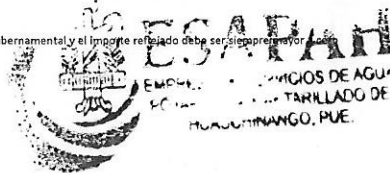
Cuenta Pública 2017  
 EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA  
 Estado Analítico de Ingresos  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	9,132,825	-269,656	8,863,170	8,863,170	8,863,170	-269,656
Productos	0	34	34	34	34	34
Corriente	0	34	34	34	34	34
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	627,223	-461,252	165,972	165,972	165,972	-461,252
Corriente	627,223	-461,252	165,972	165,972	165,972	-461,252
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,099,951	-142,865	957,087	957,087	957,087	-142,865
Participaciones y Aportaciones	0	442,704	442,704	442,704	442,704	442,704
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	1,850,000	1,850,000	1,850,000	1,850,000	1,850,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>10,860,000</b>	<b>1,418,967</b>	<b>12,278,967</b>	<b>12,278,967</b>	<b>12,278,967</b>	<b>1,418,967</b>
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>1,418,967</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>9,760,049</b>	<b>-288,169</b>	<b>9,471,880</b>	<b>9,471,880</b>	<b>9,471,880</b>	<b>-288,169</b>
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	9,132,825	-269,656	8,863,170	8,863,170	8,863,170	-269,656
Productos	0	34	34	34	34	34
Corriente	0	34	34	34	34	34
Capital			0			0
Aprovechamientos	627,223	-461,252	165,972	165,972	165,972	-461,252
Corriente	627,223	-461,252	165,972	165,972	165,972	-461,252
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones	0	442,704	442,704	442,704	442,704	442,704
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>1,099,951</b>	<b>1,707,135</b>	<b>2,807,087</b>	<b>2,807,087</b>	<b>2,807,087</b>	<b>1,707,135</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,099,951	-142,865	957,087	957,087	957,087	-142,865
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	1,850,000	1,850,000	1,850,000	1,850,000	1,850,000
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>10,860,000</b>	<b>1,418,967</b>	<b>12,278,967</b>	<b>12,278,967</b>	<b>12,278,967</b>	<b>1,418,967</b>
				<b>Ingresos excedentes<sup>1</sup></b>		<b>1,418,967</b>

<sup>1</sup> Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe referido debe ser ingresado en el presupuesto.

MARIO MIGUEL OSPINO RAMIREZ  
GERENTE GENERAL

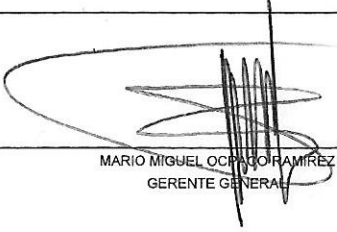


EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO



Cuenta Pública 2017  
 EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
0 GERENCIA GENERAL	\$10,860,000	\$1,409,062	\$12,269,062	\$12,269,062	\$12,188,696	\$0
1 DIRECCION DE CONTABILIDAD	\$3,197,401	\$3,462,883	\$6,660,284	\$6,660,284	\$6,636,755	\$0
2 DEPARTAMENTO TECNICO	\$7,662,599	-\$2,053,820	\$5,608,779	\$5,608,779	\$5,551,941	\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$10,860,000</b>	<b>\$1,409,062</b>	<b>\$12,269,062</b>	<b>\$12,269,062</b>	<b>\$12,188,696</b>	<b>\$0</b>

  
 MARIO MIGUEL OCHOA RAMIREZ  
 GERENTE GENERAL



  
 EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
 JEFE ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2017  
**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	10,809,500	1,429,873	12,239,373	12,239,373	12,159,006	0
Gasto de Capital	50,500	-20,810	29,690	29,690	29,690	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>10,860,000</b>	<b>1,409,062</b>	<b>12,269,062</b>	<b>12,269,062</b>	<b>12,188,696</b>	<b>0</b>



MARIO MIGUEL OCHOA RAMIREZ  
GERENTE GENERAL



**ESAPAH**  
EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
HUAUCHINANGO, PUE.



EMMANUEL MARTÍNEZ GONZALEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO

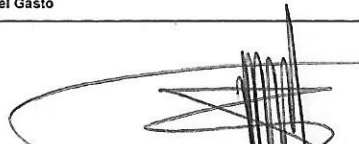
Cuenta Pública 2017  
**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>6,974,536</b>	<b>-285,937</b>	<b>6,688,599</b>	<b>6,688,599</b>	<b>6,688,599</b>	<b>0</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,691,934	-95,824	4,596,111	4,596,111	4,596,111	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,583,140	-104,482	1,478,658	1,478,658	1,478,658	0
Seguridad Social	687,462	-73,631	613,830	613,830	613,830	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	12,000	-12,000	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>2,315,754</b>	<b>-344,966</b>	<b>1,970,788</b>	<b>1,970,788</b>	<b>1,899,658</b>	<b>0</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	320,280	89,128	409,408	409,408	392,150	0
Alimentos y Utensilios	35,000	3,136	38,136	38,136	37,073	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,500	-1,027	473	473	473	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	979,691	-279,621	700,070	700,070	681,200	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	25,000	-20,278	4,722	4,722	4,722	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	607,792	-138,177	469,614	469,614	435,676	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	15,656	505	16,162	16,162	16,162	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	330,835	1,367	332,203	332,203	332,203	0
<b>Servicios Generales</b>	<b>1,508,710</b>	<b>2,066,475</b>	<b>3,575,185</b>	<b>3,575,185</b>	<b>3,565,949</b>	<b>0</b>
Servicios Básicos	21,507	116,247	137,754	137,754	137,754	0
Servicios de Arrendamiento	115,000	-24,409	90,591	90,591	90,591	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	258,810	1,642,660	1,901,470	1,901,470	1,901,470	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	29,385	20,499	49,884	49,884	49,884	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	289,524	-47,383	242,140	242,140	238,112	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	23,000	-23,000	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	70,774	-41,285	29,489	29,489	29,489	0
Servicios Oficiales	28,710	37,549	66,259	66,259	66,259	0
Otros Servicios Generales	672,000	385,599	1,057,599	1,057,599	1,052,391	0
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>10,500</b>	<b>-5,700</b>	<b>4,800</b>	<b>4,800</b>	<b>4,800</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	4,800	4,800	4,800	4,800	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	10,500	-10,500	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>50,500</b>	<b>-20,810</b>	<b>29,690</b>	<b>29,690</b>	<b>29,690</b>	<b>0</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	45,000	-15,310	29,690	29,690	29,690	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,500	-5,500	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0



Cuenta Pública 2017  
**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	10,860,000	1,409,062	12,269,062	12,269,062	12,188,696	0

  
 MARIO MIGUEL OCAMPO RAMÍREZ  
 GERENTE GENERAL



  
 EMMANUEL MARTÍNEZ GONZÁLEZ  
 JEFE ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2017  
**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Gobierno</b>	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
<b>Desarrollo Social</b>	10,860,000	1,409,062	12,269,062	12,269,062	12,188,696	0
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	10,860,000	1,409,062	12,269,062	12,269,062	12,188,696	0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
<b>Desarrollo Económico</b>	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
<b>Total del Gasto</b>	<b>10,860,000</b>	<b>1,409,062</b>	<b>12,269,062</b>	<b>12,269,062</b>	<b>12,188,696</b>	<b>0</b>

MARIO MIGUEL OCHOA RAMIREZ  
GERENTE GENERAL



EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
JEFE ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2017  
**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA**  
 Endeudamiento Neto  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Creditos Bancarios</b>			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
<b>Total Créditos Bancarios</b>	0	0	0
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	0	0	0
<b>TOTAL</b>	0	0	0

NO APLICA

  
**MARIO MIGUEL OROPACO RAMIREZ**  
 GERENTE GENERAL



**ESAPAH**  
 EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO, PUE.

  
**MANUEL MARTINEZ GONZALEZ**  
 JEFE ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2017  
**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA**  
 Intereses de la Deuda  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

NO APLICA

MARIO MIGUEL OCPACO RAMIREZ  
 GERENTE GENERAL



**ESAPAH**  
 EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
 POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
 HUAUCHINANGO, PUE.

EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
 JEFE ADMINISTRATIVO



**Cuenta Pública 2017**  
**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	10,860,000	12,278,967	12,278,967
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	10,860,000	12,278,967	12,278,967
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	10,860,000	12,269,062	12,188,696
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	10,860,000	12,269,062	12,188,696
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	0	9,904	90,271

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	0	9,904	90,271
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0	0	0
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	0	9,904	90,271

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0	0	0
<b>B. Amortización de la deuda</b>	0	0	0
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos
3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

MARIO MIGUEL OCPAGO RAMÍREZ  
 GERENTE GENERAL



**ESAPAN**  
 EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA  
 POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
 HUAUCHINANGO, PUE.

EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
 JEFE ADMINISTRATIVO





# Información Programática

**Cuenta Pública 2017**  
**EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Programas</b>	<b>\$10,860,000</b>	<b>\$1,409,062</b>	<b>\$12,269,062</b>	<b>\$12,269,062</b>	<b>\$12,188,696</b>	<b>\$0</b>
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Sujetos a Reglas de Operación	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Otros Subsidios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desempeño de las Funciones	\$10,860,000	\$1,409,062	\$12,269,062	\$12,269,062	\$12,188,696	\$0
Prestación de Servicios Públicos	\$10,860,000	\$1,409,062	\$12,269,062	\$12,269,062	\$12,188,696	\$0
Provisión de Bienes Públicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Promoción y fomento	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Regulación y supervisión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Específicos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Proyectos de Inversión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Administrativos y de Apoyo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Operaciones ajenas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Compromisos	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Desastres Naturales	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Obligaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Pensiones y jubilaciones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a la seguridad social	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Gasto Federalizado	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$10,860,000</b>	<b>\$1,409,062</b>	<b>\$12,269,062</b>	<b>\$12,269,062</b>	<b>\$12,188,696</b>	<b>\$0</b>


**ESAPAH**  
 EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO  
 MARIO MIGUEL OCPACO RAMIREZ      EMMANUEL MARTINEZ GONZALEZ  
 GERENTE GENERAL      JEFE ADMINISTRATIVO

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

**NO APLICA**



**SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA  
EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE  
HUAUCHINANGO.**

EN LA CIUDAD DE HUAUCHINANGO, PUEBLA SIENDO LAS CATORCE HORAS CON UN MINUTO DEL DÍA 16 DE ABRIL DE 2018, REUNIDOS EN LAS OFICINAS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO PUEBLA, UBICADO EN LA CALLE VICENTE GUERRERO NO.12 INT.7 DE LA COLONIA CENTRO CONVOCADOS LOS MIEMBROS DEL HONORABLE CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO ESTANDO PRESENTES:

MTRO. GABRIEL ALVARADO LORENZO  
PRESIDENTE

LIC. ODILON GUTIERREZ VARGAS  
SECRETARIO

C.RUBEN MORALES FLORES  
COMISARIO

ING. ALAN PÉREZ AGUILAR  
VOCAL

C.DANIEL TOLENTINO SOLARES  
VOCAL

C.NORMA ALICIA DOMINGUEZ AGUILAR  
VOCAL

C. MARIO MIGUEL OCPACO RAMÍREZ  
GERENTE GENERAL DE LA EMPRESA DE SERVICIOS DE  
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO

**ORDEN DEL DÍA**

1- PASE DE LISTA

2-DECLARACION DEL QUÓRUM LEGAL PARA SESIONAR

3.- INFORME DE LA ENTREGA DE LA CEDULA DEL IMPUESTO PREDIAL Y DERECHOS DE SUMINISTRO DE AGUA CORRESPONDIENTE A MARZO 2018







PUNTO NÚMERO 6.- EN EL USO DE LA PALABRA EL GERENTE DE ESAPAH INFORMA QUE SE PRESENTARA A LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017, LA CUAL ES REVISADA POR CADA INTEGRANTE, UNA VEZ DISPERSADA LAS OPINIONES QUE SE TENÍAN, SE PROCEDE A LLEVAR A CABO LA VOTACIÓN DANDO COMO RESULTADO LA APROBACIÓN UNÁNIME DE LA CUENTA PÚBLICA 2017

NO HABIENDO ASUNTOS GENERALES QUE TRATAR Y DESAHOGADAS TODAS Y CADA UNA DE LOS PUNTOS DEL ORDEN DEL DÍA SE DA POR TERMINADA LA SESION EXTRAORDINARIA DE FECHA 16 DE ABRIL DEL 2018, SIENDO LAS QUINCE HORAS CON CINCUENTA MINUTOS.

  
MTRO. GABRIEL ALVARADO LORENZO  
PRESIDENTE

  
LIC. ODILON GUTIERREZ VARGAS  
SECRETARIO




IA GENERAL  
NGO, PUC  
-- 2018

  
C. RUBEN MORALES FLORES  
COMISARIO

ING. ALAN PEREZ AGUILAR.  
VOCAL

  
C. DANIEL TOLENTINO SOLARES  
VOCAL

  
C. NORMA ALICIA DOMINGUEZ AGUILAR  
VOCAL

  
MARIO MIGUEL OCPACO RAMÍREZ  
GERENTE GENERAL DE LA EMPRESA DE SERVICIOS  
DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUAUCHINANGO.




EL QUE SUSCRIBE LIC. ODILÓN GUTIÉRREZ VARGAS, SECRETARIO GENERAL DEL HONORABLE AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUAUCHINANGO, PUEBLA; EN APEGO A LAS FACULTADES QUE ME OTORGA EL ARTICULO 138, FRACCIÓN VII DE LA LEY ORGÁNICA MUNICIPAL PARA EL ESTADO DE PUEBLA.-----

**CERTIFICO Y HAGO CONSTAR:**

QUE LOS PRESENTES DOCUMENTOS DE LA FOJA 01 AL FOLIO 04, SON COPIA FIEL DE SUS ORIGINALES, LOS CUALES TUVE A LA VISTA. EXPIDO EL PRESENTE A LOS VEINTE DÍAS DEL MES DE ABRIL DEL AÑO DOS MIL DIECIOCHO, EN EL MUNICIPIO DE HUAUCHINANGO.-----

**ATENTAMENTE**

  
**SECRETARIA GENERAL**  
**HUAUCHINANGO, PUEBLA.**  
2014 - 2018

\_\_\_\_\_  
**LIC. ODILÓN GUTIÉRREZ VARGAS**  
**SECRETARIO GENERAL DEL H. AYUNTAMIENTO DE**  
**HUAUCHINANGO, PUEBLA.**