



## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZIHUATANEJO



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO	2018	2017		PASIVO	2018	2017	
<b>1 1 ACTIVO CIRCULANTE</b>				<b>2 1 PASIVO CIRCULANTE</b>			
1 1 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-123,547.47	-1,535,381.78	1,411,834.31	2 1 1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	47,375,837.46	94,523,235.44	-47,147,397.98
1 1 1 1 EFECTIVO	204,567.00	268,139.00	-63,572.00	2 1 1 2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,848,820.76	8,577,486.72	271,334.04
1 1 1 2 BANCOS/TESORERIA	-328,114.47	-1,803,520.78	1,475,406.31	2 1 1 7 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	29,202,359.26	64,265,417.23	-35,063,057.97
1 1 2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	91,663.37	387,563.70	-295,900.33	2 1 1 9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,324,657.44	21,680,331.49	-12,355,674.05
1 1 2 2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,460.66	0.00	1,460.66	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>47,375,837.46</b>	<b>94,523,235.44</b>	<b>-47,147,397.98</b>
1 1 2 3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	90,202.71	387,563.70	-297,360.99	<b>2 2 PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
1 1 3 DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	0.00	19,720.00	-19,720.00	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 1 3 2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	19,720.00	-19,720.00	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>47,375,837.46</b>	<b>94,523,235.44</b>	<b>-47,147,397.98</b>
1 1 5 ALMACENES	715,882.17	715,882.17	0.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			
1 1 5 1 ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	715,882.17	715,882.17	0.00	3 1 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	36,014,168.83	36,014,171.30	-2.47
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>683,998.07</b>	<b>-412,215.91</b>	<b>1,096,213.98</b>	3 1 1 APORTACIONES	36,014,168.83	36,014,171.30	-2.47
<b>1 2 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				3 2 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-68,548,170.13	-101,063,624.13	32,515,454.00
1 2 3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,013,031.48	4,013,031.48	0.00	3 2 2 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-68,548,170.13	-101,063,624.13	32,515,454.00
1 2 3 1 TERRENOS	4,013,031.48	4,013,031.48	0.00	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-1,223,831.89</b>	<b>-17,008,240.23</b>	<b>15,784,408.34</b>
1 2 4 Bienes Muebles	9,810,799.76	9,754,551.85	56,247.91	<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>-33,757,833.19</b>	<b>-82,057,693.06</b>	<b>48,299,859.87</b>
1 2 4 1 Mobiliario y Equipo de Administración	1,182,645.31	1,216,674.99	-34,029.68				
1 2 4 2 MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,238.00	28,259.00	979.00				
1 2 4 3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	147,066.00	147,066.00	0.00				
1 2 4 4 Equipo de Transporte	7,992,240.58	7,992,240.58	0.00				
1 2 4 6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	459,609.87	370,311.28	89,298.59				
1 2 5 Activos Intangibles	279,000.00	279,000.00	0.00				
1 2 5 1 Software	279,000.00	279,000.00	0.00				
1 2 6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,168,825.04	-1,168,825.04	0.00				
1 2 6 3 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-1,168,825.04	-1,168,825.04	0.00				
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>12,934,006.20</b>	<b>12,877,758.29</b>	<b>56,247.91</b>				
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>13,618,004.27</b>	<b>12,465,542.38</b>	<b>1,152,461.89</b>	<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>13,618,004.27</b>	<b>12,465,542.38</b>	<b>1,152,461.89</b>



## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZIHUATANEJO



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>		
<b>7 1 VALORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 1 1 Valores en Custodia	0.00	0.00
7 1 2 Custodia de Valores	0.00	0.00
7 1 3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00
7 1 4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00
7 1 5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00
7 1 6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00
<b>7 2 EMISIÓN DE OBLIGACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 2 1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
7 2 2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
7 2 3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00
7 2 4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
7 2 5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
7 2 6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00
<b>7 3 AVALES Y GARANTÍAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 3 1 Avales Autorizados	0.00	0.00
7 3 2 Avales Firmados	0.00	0.00
7 3 3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00
7 3 4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00
7 3 5 Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00
7 3 6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00
<b>7 4 JUICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 4 1 Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	67,659,159.91	59,754,355.41
7 4 2 Resoluciones de Demandas en Procesos Judiciales	67,659,159.91	59,754,355.41
<b>7 5 INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 5 1 Contratos para Inversión Pública	0.00	0.00
7 5 2 Inversión Pública Contratada	0.00	0.00
<b>7 6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 6 1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00
7 6 2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00
7 6 3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00
7 6 4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>		
<b>8 1 LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
8 1 1 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	107,400,000.00	108,019,152.00
8 1 2 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,845,294.92	10,425,561.10



## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZIHUATANEJO



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
8 1 3 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	9,160,907.00	0.00
8 1 4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
8 1 5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA	114,715,612.08	97,593,590.90
<b>8 2 PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
8 2 1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	107,400,000.00	108,019,152.00
8 2 2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	428,225.30	0.00
8 2 3 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	9,160,907.00	6,904,550.05
8 2 4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00
8 2 5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	2,244,153.89	0.00
8 2 6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00
8 2 7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	113,888,527.81	114,923,702.05

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

AUTORIZADO POR:

REVISADO POR:

VO. BO.

ELABORADO POR:

LUIS FERNANDO SALAS REYES  
DIRECTOR

GABRIELA TAPIA CASTRO  
SUB DIRECTORA ADMINISTRATIVA

EVA VIRGINIA VALENCIA GOMEZ  
AUDITORA INTERNA

EDUARDO ANDRADE ABARCA  
ENCARGADO DE CONTABILIDAD