



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Estado Análítico del Activo

Fecha: 31/Dic/2019

del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1-	Activo	14,118,689.11	617,044,821.14	507,283,587.65	123,879,922.60	109,761,233.49
1-1-	Activo Circulante	1,218,927.08	613,851,393.77	507,283,587.65	107,786,733.20	106,567,806.12
1-1-1-	Efectivo y Equivalentes	411,381.54	299,421,635.48	280,971,174.20	18,861,842.82	18,450,461.28
1-1-1-1-	Efectivo	204,567.00	77,854,757.96	90,411,852.05	-12,352,527.09	-12,557,094.09
1-1-1-2-	Bancos / Tesorería	206,814.54	166,204,772.01	144,098,773.30	22,312,813.25	22,105,998.71
1-1-1-3-	Bancos / Dependencias y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-1-4-	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-1-5-	Depósitos de Fondos de Terceros	0.00	55,362,105.51	46,460,548.85	8,901,556.66	8,901,556.66
1-1-1-9-	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-2-	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	91,663.37	236,338,449.60	156,358,393.77	80,071,719.20	79,980,055.83
1-1-2-1-	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-2-2-	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,460.66	0.00	0.00	1,460.66	0.00
1-1-2-3-	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	90,202.71	12,291,868.96	7,157,112.87	5,224,958.80	5,134,756.09
1-1-2-4-	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	223,956,528.42	149,086,494.00	74,870,034.42	74,870,034.42
1-1-2-5-	Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-2-6-	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	90,031.60	114,766.28	-24,734.68	-24,734.68
1-1-2-9-	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	0.00	20.62	20.62	0.00	0.00
1-1-3-	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	78,091,307.69	69,954,019.68	8,137,288.01	8,137,288.01
1-1-3-1-	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	9,863,132.04	3,552,808.53	6,310,323.51	6,310,323.51
1-1-3-2-	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-3-3-	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-3-4-	Anticipo Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-3-9-	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	68,228,175.65	66,401,211.15	1,826,964.50	1,826,964.50
1-1-4-	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-4-1-	Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-4-2-	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-4-3-	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-4-4-	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-4-5-	Mercancías en Transito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-5-	Almacén	715,882.17	0.00	0.00	715,882.17	0.00
1-1-5-1-	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	715,882.17	0.00	0.00	715,882.17	0.00

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

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1-1-6-	(Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-6-1-	(Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-6-2-	(Estimación por Deterioro de Inventario) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-9-	Otros Activos Circulantes	0.00	1.00	0.00	1.00	1.00
1-1-9-1-	Valores en Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-9-2-	Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-9-3-	Bienes Muebles Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	1.00	0.00	1.00	1.00
1-1-9-4-	Fondo Solidario (FONSOL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-1-9-5-	Adquisición con Fondo de Terceros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-	Activo no Circulante	12,899,762.03	3,193,427.37	0.00	16,093,189.40	3,193,427.37
1-2-1-	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-1-1-	Inversiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-1-2-	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-1-3-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-1-4-	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-2-	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-2-1-	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-2-2-	Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-2-3-	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-2-4-	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-2-5-	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-3-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos	4,013,031.48	789,668.75	0.00	4,802,700.23	789,668.75
1-2-3-1-	Terrenos	4,013,031.48	14.00	0.00	4,013,045.48	14.00
1-2-3-2-	Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-3-3-	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-3-4-	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-3-5-	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	0.00	789,654.75	0.00	789,654.75	789,654.75
1-2-3-6-	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-3-9-	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-4-	Bienes Muebles	9,723,326.59	2,047,329.62	0.00	11,770,656.21	2,047,329.62
1-2-4-1-	Mobiliario y Equipo de Administración	1,092,855.94	208,463.94	0.00	1,301,319.88	208,463.94
1-2-4-2-	Mobiliario, Equipo Educacional y Recreativo	36,344.03	74,777.00	0.00	111,121.03	74,777.00
1-2-4-3-	Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	219,436.47	0.00	0.00	219,436.47	0.00
1-2-4-4-	Vehículos y Equipo De Transporte	7,157,040.58	1,397,150.00	0.00	8,554,190.58	1,397,150.00
1-2-4-5-	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1-2-4-6-	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,217,649.57	366,938.68	0.00	1,584,588.25	366,938.68
1-2-4-7-	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-4-8-	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-4-9-	Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-5-	Activos Intangibles	279,000.00	0.00	0.00	279,000.00	0.00
1-2-5-1-	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-5-2-	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-5-3-	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-5-4-	Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-5-9-	Otros Activos Intangibles	279,000.00	0.00	0.00	279,000.00	0.00
1-2-6-	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora	1,115,596.04	0.00	0.00	1,115,596.04	0.00
1-2-6-1-	(Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-6-2-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-6-3-	(Depreciación Acumulada de Muebles) Naturaleza Acreedora	1,115,596.04	0.00	0.00	1,115,596.04	0.00
1-2-6-4-	(Deterioro Acumulado de Activos Biológicos) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-6-5-	(Amortización Acumulada de Activos Intangibles) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-7-	Activos Diferidos	0.00	356,429.00	0.00	356,429.00	356,429.00
1-2-7-1-	Estudios, Formulación y Evaluación De Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-7-2-	Derechos sobre Bienes en Régimen Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-7-3-	Obligaciones / Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-7-4-	Anticipos A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-7-5-	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-7-9-	Otros Activos Diferidos	0.00	356,429.00	0.00	356,429.00	356,429.00
1-2-8-	(Estimación por Perdidas o Deterioro Activos no Circulan) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-8-1-	(Estimación de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-8-2-	(Estimación para Cuentas Incobrables de Deudores por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-8-3-	(Estimación para Cuentas Incobrables de Contribuyentes por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-8-4-	(Estimación por Perdidas de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-8-9-	(Estimación por Perdidas de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-9-	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-9-1-	Bienes en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-9-2-	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-9-3-	Bienes en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-9-4-	Bienes para Fomento y Desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

**Elaboró.**  
Encargado de Contabilidad  
Eduardo Andrade Abarca

**Revisó.**  
Auditor Interno  
Eva Virginia Valencia Gomez

**Vo. Bo.**  
Subdirectora Administrativa  
Gabriela Tapia Castro

**Autorizó.**  
Director General  
Luis Fernando Salas Reyes