



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Estado Análítico del Activo  
del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2020

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1-	Activo	94,703,848.81	449,373,217.95	430,525,053.45	113,552,013.31	18,848,164.50
1-1-	Activo Circulante	81,923,000.90	448,315,606.50	430,092,804.36	100,145,803.04	18,222,802.14
1-1-1-	Efectivo y Equivalentes	4,806,344.90	221,216,886.94	220,661,434.56	5,361,797.28	555,452.38
1-1-1-1-	Efectivo	858,409.79	27,799,321.32	22,538,645.00	6,119,086.11	5,260,676.32
1-1-1-2-	Bancos / Tesorería	3,947,935.11	125,194,298.50	144,221,173.95	-15,078,940.34	-19,026,875.45
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	55,267,130.94	46,057,723.85	9,209,407.09	9,209,407.09
1-1-1-9-	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	12,956,136.18	7,843,891.76	5,112,244.42	5,112,244.42
1-1-2-	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	76,081,852.79	129,719,554.29	113,370,555.44	92,430,851.64	16,348,998.85
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	2,809,545.17	2,809,545.17	1,460.66	0.00
1-1-2-3-	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	16,420.08	408,270.00	75,770.00	348,920.08	332,500.00
1-1-2-4-	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	76,047,679.37	126,458,416.93	110,440,015.48	92,066,080.82	16,018,401.45
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	16,292.68	41,595.60	44,888.28	13,000.00	-3,292.68
1-1-2-9-	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	0.00	1,726.59	336.51	1,390.08	1,390.08
1-1-3-	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	318,921.04	97,379,141.27	96,060,814.36	1,637,247.95	1,318,326.91
1-1-3-1-	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	318,921.04	4,345,715.20	3,299,693.76	1,364,942.48	1,046,021.44
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	93,033,426.07	92,761,120.60	272,305.47	272,305.47
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
1-1-6-	(Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
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	24.00	0.00	24.00	24.00
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	24.00	0.00	24.00	24.00
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	12,780,847.91	1,057,611.45	432,249.09	13,406,210.27	625,362.36
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	4,013,045.48	0.00	0.00	4,013,045.48	0.00
1-2-3-1-	Terrenos	4,013,045.48	0.00	0.00	4,013,045.48	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	11,766,149.21	194,360.31	0.00	11,960,509.52	194,360.31
1-2-4-1-	Mobiliario y Equipo de Administración	1,297,910.88	73,683.65	0.00	1,371,594.53	73,683.65
1-2-4-2-	Mobiliario, Equipo Educativo y Recreativo	111,121.03	0.00	0.00	111,121.03	0.00
1-2-4-3-	Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	219,436.47	28,456.41	0.00	247,892.88	28,456.41
1-2-4-4-	Vehículos y Equipo De Transporte	8,548,592.58	0.00	0.00	8,548,592.58	0.00
1-2-4-5-	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2-4-6-	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,589,088.25	92,220.25	0.00	1,681,308.50	92,220.25
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

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
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	3,277,346.78	0.00	432,249.09	3,709,595.87	432,249.09
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	3,277,346.78	0.00	432,249.09	3,709,595.87	432,249.09
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	863,251.14	0.00	863,251.14	863,251.14
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	863,251.14	0.00	863,251.14	863,251.14
1-2-8-	(Estimación por Pérdidas 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 Pérdidas 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 Pérdidas 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**