



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Otros Ingresos y Beneficios

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza (FF)	Características
4-3-1-1-	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-1-9-1-	Intereses por Productos Financieros	\$336.51	No Aplica	No Aplica
4-3-1-9-2-	Intereses por Inversiones	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-1-9-3-	Otros Ingresos Financieros	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-2-1-	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para su Venta	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-2-2-	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminales	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-2-3-	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-2-4-	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-2-5-	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-3-1-	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-4-1-	Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-9-1-	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-9-2-	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	\$100,111.60	No Aplica	No Aplica
4-3-9-3-	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-9-4-	Diferencias de Cotización a Favor en Valores Negociables	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-9-5-	Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-9-6-	Utilidades por Participaciones Patrimoniales	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-3-9-9-	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00	No Aplica	No Aplica
Total		\$100,448.11		

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

**Bienes Muebles e Inmuebles**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Monto de Depreciación del Ejercicio	Monto de Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasas y Criterios Aplicados
1-2-6-3--	(Depreciación Acumulada de Muebles) Naturaleza Acreedora	\$3,277,346.78	\$432,249.09	\$3,709,595.87	Valor de Deshecho	Tasa: 10 Criterio: CONAC

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Amortización del Ejercicio	Amortización Acumulada	Tasa	Método Aplicado
<b>Activos Intangibles</b>						
1-2-5-1---	Software	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-5-2-1-	Patentes	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-5-2-2-	Marcas	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-5-2-3-	Derechos	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-5-3-1-	Concesiones	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-5-3-2-	Franquicias	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-5-4-1--	Licencias	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-5-4-2-	Licencias Industriales, Comerciales y Otras	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-5-9---	Otros Activos Intangibles	\$279,000.00	\$0.00	279,000.00	Tasa:	CONAC
<b>Activos Diferidos</b>						
1-2-7-1---	Estudios, Formulación y Evaluación De Proyectos	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-2-1--	Derechos sobre Bienes en Régimen Arrendamiento Financiero Nacional	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-2-2---	Derechos Sobre Bienes En Régimen Arrendamiento Financiero Internacional	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-3-1--	Intereses Anticipados por Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-3-2-	Contribuciones Estatales por Anticipado (Incluye Adicionales)	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-3-3-	Seguridad Social Pagada por Anticipado	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-3-4-	Cuotas Sindicales Pagadas por Anticipado	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-4-1--	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-4-2--	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-4-3--	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Amortización del Ejercicio	Amortización Acumulada	Tasa	Método Aplicado
1-2-7-4-4 -	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-4-5 -	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes Propios a Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-4-6-	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios Largo Plazo	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-5-	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-9-1-1-	Impuesto sobre la Renta	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-9-1-2-	Impuesto al Valor Agregado	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-9-1-3-	Subsidio al Empleo	\$0.00	\$863,251.14	863,251.14	Tasa:	CONAC
1-2-7-9-1-4-	Impuesto sobre Nómina	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
1-2-7-9-1-5-	Impuesto sobre Hospedaje	\$0.00	\$0.00	0.00	Tasa:	CONAC
<b>Total</b>		<b>\$279,000.00</b>	<b>863,251.14</b>	<b>\$1,142,251.14</b>		

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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**



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

Efectivo y Equivalentes

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Tipo	Monto
1-1-1-1-1-	Caja	Banco	\$6,032,086.11
1-1-1-1-2--	Fondo Fijo de Caja	Banco	\$87,000.00
1-1-1-2---	Bancos / Tesorería	Banco	\$-15,078,940.34
1-1-1-3---	Bancos / Dependencias y Otros	Banco	\$0.00
1-1-1-5-1--	Deposito en Garantía	Banco	\$0.00
1-1-1-5-2--	Deposito en Administración	Banco	\$9,209,407.09
1-1-1-5-3--	Deposito Contingentes	Banco	\$0.00
1-1-1-5-4--	Deposito en Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contrato Análogos	Banco	\$0.00
1-1-1-5-5-	Otros Depósitos de Fondo de Terceros en Garantía y/o Administración	Banco	\$0.00
1-1-1-9-1-	Provisiones Económicas	Banco	\$0.00
1-1-1-9-2-	Depósitos Bancarios Obtenidos Electrónicamente	Banco	\$5,112,244.42
	<b>Total</b>		\$5,361,797.28

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
1-1-1-4---	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	Banco	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



# Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

## Notas al Estado de Situación Financiera Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al 30/Sep/2020

Cuenta	Importe	Criterio para la determinación de las estimaciones	Observaciones
1-1-6-1-1 - (Estimación para Cuentas Incobrables por Cobrar a Corto Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-1-2 - (Estimación para Cuentas Incobrables por Deudores Diversos a Corto Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-1-3 - (Estimación para Cuentas Incobrables por Ingresos por Recuperar a Corto Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-1-4 - (Estimación para Cuentas Incobrables por Préstamos Otorgados a Corto Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-1-5 - (Otras Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-2-1 - (Estimación por Deterioro u Obsolescencia de Mercancías para Venta) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-2-2 - (Estimación por Deterioro de Mercancías Terminadas) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-2-3 - (Estimación por Deterioro de Mercancías en Proceso de Elaboración) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-2-4 - (Estimación por Deterioro de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-2-5 - (Estimación por Deterioro de Almacén de Materiales y Suministro de Consumo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-1-6-2-6 - (Estimación por Deterioro de Inventarios de Bienes Muebles o Servicios) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Prescripción o la notaria imposibilidad práctica de su cobro	No aplica
1-2-6-1-1 - (Depreciación Acumulada de Viviendas) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-1-2 - (Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-1-3 - (Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-2-1 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura de Carreteras) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-2-2 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura Ferroviaria y Multi modal) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-2-3 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura Portuaria) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-2-4 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura Aeroportuaria) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-2-5 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura de Telecomunicaciones) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-2-6 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura de Agua Potable, Sanamiento, Hidro - Agrícola y de Control de Inundaciones) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-2-7 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura Eléctrica) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-2-8 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura de Producción de Hidrocarburos) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica

<b>Cuenta</b>	<b>Importe</b>	<b>Criterio para la determinación de las estimaciones</b>	<b>Observaciones</b>
1-2-6-2-9 - (Depreciación Acumulada de Infraestructura de Refinación, Gas y Petroquímica) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-3 - (Depreciación Acumulada de Muebles) Naturaleza Acreedora	\$1,478,403.79	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-4 - (Deterioro Acumulado de Activos Biológicos) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
1-2-6-5 - (Amortización Acumulada de Activos Intangibles) Naturaleza Acreedora	\$0.00	Uso y tiempo conforme a las normas emitidas por el Consejo Nacional de Amortización Contable	No aplica
<b>Total</b>	\$1,478,403.79		

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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**



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

Efectivo y Equivalentes (Flujo de Efectivo)

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Concepto	2020	2019
1-1-1-2- - -	Bancos / Tesorería	\$-15,078,940.34	\$1,776,828.85
1-1-1-3- - -	Bancos / Dependencias y Otros	\$0.00	\$0.00
1-1-1-5-1- -	Deposito en Garantía	\$0.00	\$0.00
1-1-1-5-2- -	Deposito en Administración	\$9,209,407.09	\$994,135.99
1-1-1-5-3- -	Deposito Contingentes	\$0.00	\$0.00
1-1-1-5-4- -	Deposito en Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contrato Análogos	\$0.00	\$0.00
1-1-1-5-5-	Otros Depósitos de Fondo de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00
Total		\$-5,869,533.25	\$2,770,964.84

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en  
Administración y/o en Garantía

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto Plazo	Largo Plazo
2-1-6- - -	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-1-6-1- - -	Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-1-6-2- - -	Fondos en Administración a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-1-6-3- - -	Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-1-6-4- - -	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-1-6-5- - -	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-1-6-6- - -	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-1-6-6-1- -	Valores en Garantía a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-1-6-6-2- -	Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos) a Corto Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica	X	
2-2-5- - -	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
2-2-5-1- - -	Fondos en Garantía a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
2-2-5-2- - -	Fondos en Administración a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
2-2-5-3- - -	Fondos Contingentes a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
2-2-5-4- - -	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogo a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
2-2-5-5- - -	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
2-2-5-6- - -	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
2-2-5-6-1- -	Valores en Garantía a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
2-2-5-6-2- -	Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos) a Largo Plazo	\$0.00	No aplica	No Aplica		X
<b>Total</b>		<b>\$0.00</b>				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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





# Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Perdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al 30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5-1-1-1-	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$34,228,290.20	29.56%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-1-2-	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$413,199.04	0.36%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-1-3-	Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$4,336,958.78	3.75%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-1-4-	Seguridad Social	\$1,504,060.30	1.30%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-1-5-	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$3,029,214.16	2.62%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-1-6-	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-1-9-	Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación Laboral	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-1-	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$729,256.48	0.63%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-2-	Alimentos y Utensilios	\$208,850.79	0.18%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-3-	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$128,353.17	0.11%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-4-	Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	\$1,709,202.93	1.48%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-5-	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$1,229,818.31	1.06%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-6-	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$4,900,975.90	4.23%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-7-	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$652,652.44	0.56%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-8-	Materiales y Suministros para Seguridad	\$13,175.15	0.01%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-2-9-	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$1,679,135.44	1.45%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-1-	Servicios Básicos	\$16,140,328.48	13.94%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-2-	Servicios de Arrendamiento	\$10,025,036.98	8.66%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-3-	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$1,113,700.49	0.96%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-4-	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$155,568.82	0.13%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-5-	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$6,975,380.32	6.02%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-6-	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-7-	Servicios de Traslado y Viáticos	\$104,545.90	0.09%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-8-	Servicios Oficiales	\$659,289.32	0.57%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-1-3-9-	Otros Servicios Generales	\$5,379,764.63	4.65%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-1-1-	Asignación al Sector Publico	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-1-2-	Transferencias Internas al Sector Publico	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-2-1-	Transferencias a Entidades Paraestatales	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5-2-2-2-	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-3-1-	Subsidios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-3-2-	Subvenciones	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-4-1-	Ayudas Sociales a Personas	\$93,340.00	0.08%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-4-2-	Ayuda para Becas	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-4-3-	Ayudas Sociales a Instituciones	\$38,000.00	0.03%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-4-4-	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-4-5-	Ayudas Culturales y de Fomento Deportivo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-5-1-	Pensiones	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-5-2-	Jubilaciones	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-5-3-	Otras Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-6-1-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-6-2-	Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-7-1-	Transferencias por Obligaciones de Ley	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-8-1-	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-8-2-	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-8-3-	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-8-4-	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-8-5-	Donativos Internacionales	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-9-1-	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-2-9-2-	Transferencias al Sector Privado Externo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-3-1-1-	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-3-1-2-	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-3-2-1-	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-3-2-2-	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-3-3-1-	Convenios de Reasignación	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-3-3-2-	Convenios de Descentralización y Otros	\$40,232.17	0.03%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-1-1-	Intereses de la Deuda Pública Interna	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-1-2-	Intereses de la Deuda Pública Externa	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-2-1-	Comisiones de la Deuda Pública Interna	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-2-2-	Comisiones de la Deuda Pública Externa	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-3-1-	Gastos de la Deuda Pública Interna	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-3-2-	Gastos de la Deuda Pública Externa	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-4-1-	Costo por Cobertura	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-5-1-	Gastos por Apoyos Financieros a Intermediarios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-4-5-2-	Gastos por Apoyos Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5-5-1-1-1-	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Cobrar a Corto Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-1-2-	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Deudores Diversos a Corto Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-1-3-	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-1-4-	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-1-5-	Otras Estimaciones para Cuentas Incobrables a Corto Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-1-6-	Estimación por Deterioro u Obsolescencia de Inventarios	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-1-7-	Estimación por Deterioro de Almacén de Materiales y Suministro de Consumo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-2-1-	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-2-2-	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-2-3-	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-2-4-	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-2-5-	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-3-	Depreciación de Bienes Inmuebles	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-4-	Depreciación de Infraestructura	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-5-	Depreciación de Bienes Muebles	\$432,249.09	0.37%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-6-	Deterioro de los Activos Biológicos	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-7-	Amortización de los Activos Intangibles	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-1-8-	Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-2-1-1-	Provisión de Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-2-1-2-	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-2-1-3-	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-2-2-1-	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-2-2-2-	Provisión por Pensiones a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-2-2-3-	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-2-2-4-	Otras Provisiones a Largo Plazo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-3-1-	Disminución de Inventarios de Mercancías para Reventa	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-3-2-	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminada	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-3-3-	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-3-4-	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-3-5-	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-4-1-	Perdida por Constitución de Estimaciones y Deterioros del Activo Circulante	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-5-1-	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-6-1-	Gastos de Ejercicios Anteriores	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-6-2-	Perdidas por Responsabilidades	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5-5-6-3-	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	\$19,333,504.42	16.70%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-6-4-	Diferencia por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-6-5-	Diferencia de Cotización Negativa en Valores Negociables	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-6-6-	Resultado por Posición Monetaria	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-6-7-	Perdida por Participación Patrimonial	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-5-6-9-	Otros Gastos Varios	\$533,969.14	0.46%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
5-6-1-1----	Construcción En Bienes No Capitalizable	\$0.00	0.00%	Ajuste presupuestal conforme necesidades extraordinarias
Total		\$115,788,052.85		

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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**



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza (FF)	Características
4-1-1-1-	Impuestos sobre los Ingresos	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-1-2-	Impuestos sobre el Patrimonio	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-1-3-	Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-1-4-	Impuestos al Comercio Exterior	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-1-5-	Impuestos sobre Nóminas y Asimilables	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-1-6-	Impuestos Ecológicos	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-1-7-	Accesorios de Impuestos	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-1-8-	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-1-9-	Otros Impuestos	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-2-1-	Aportaciones para Fondos de Vivienda	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-2-2-	Cuotas para el Seguro Social	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-2-3-	Cuotas de Ahorro para el Retiro	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-2-4-	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-2-9-	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-3-1-	Contribuciones de Mejoras por Obra Pública	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-4-1-	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-4-2-	Derechos a los Hidrocarburos	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-4-3-	Derechos por Prestación de Servicios	\$93,805,976.48	No Aplica	No Aplica
4-1-4-4-	Accesorios de Derechos	\$6,662,095.77	No Aplica	No Aplica
4-1-4-6-	Derechos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-4-9-	Otros Derechos	\$1,667,528.77	No Aplica	No Aplica
4-1-5-1-	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	\$47,000.00	No Aplica	No Aplica
4-1-5-2-	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-5-3-	Accesorios de Productos	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-5-9-	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-6-2-	Multas	\$15,613,004.68	No Aplica	No Aplica
4-1-6-3-	Indemnizaciones	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-6-4-	Reintegros	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-6-5-	Aprovechamientos Provenientes de Obra Pública	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-6-6-	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	\$0.00	No Aplica	No Aplica

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Monto</b>	<b>Naturaleza (FF)</b>	<b>Características</b>
4-1-6-7-	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-6-8-	Accesorios de Aprovechamientos	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-6-9-	Otros Aprovechamientos	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-7-1-	Ingresos por Venta de Mercancías	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-7-2-	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-7-3-	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismo Descentralizados	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-7-4-	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras	\$8,306,422.41	No Aplica	No Aplica
4-1-9-1-	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$0.00	No Aplica	No Aplica
4-1-9-2-	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$0.00	No Aplica	No Aplica
Total		\$126,102,028.11		

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
1-1-2-1-3-1-	Inversiones en Fideicomisos del Poder Ejecutivo	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-1-2-1-3-2-	Inversiones en Fideicomisos del Poder Legislativo	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-1-2-1-3-3-	Inversiones en Fideicomisos del Poder Judicial	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-1-2-1-3-4-	Inversiones en Fideicomisos Públicos no Empresariales y no Financieras	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-1-2-1-3-5-	Inversiones en Fideicomisos Públicos Empresariales y no Financieras	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-1-2-1-3-6-	Inversiones en Fideicomisos Públicos Financieros	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-1-2-1-3-7-	Inversiones en Fideicomisos de Entidades Federativas	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-1-2-1-3-8-	Inversiones en Fideicomisos de Municipios	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-1-2-1-3-9-	Fideicomisos de Empresas Privadas y Particulares	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-1-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Ejecutivo	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-2-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Legislativo	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-3-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Judicial	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-4-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos no Empresariales y no Financieros	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-5-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos Empresariales y no Financieros	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-6-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos Financieros	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-7-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Entidades Federativas	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-8-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
1-2-1-3-9-	Otros Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$0.00	Inversión	Sin riesgo	Varios	Administrativo
	<b>Total</b>	\$0.00				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Ente público
1-2-1-4-1 - -	Participaciones y Aportaciones de Capital a Largo Plazo en el Sector Publico	\$0.00	No aplica	No aplica
1-2-1-4-2 - -	Participaciones y Aportaciones de Capital a Largo Plazo en el Sector Privado	\$0.00	No aplica	No aplica
1-2-1-4-3 - -	Participaciones y Aportaciones de Capital a Largo Plazo en el Sector Externo	\$0.00	No aplica	No aplica
	<b>Total</b>	\$0.00		

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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





Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
<b>Contables</b>				
7-1-1-	Valores en Custodia	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-1-2-	Custodia de Valores	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-1-3-	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-1-4-	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-1-5-	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-1-6-	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-2-1-	Autorización para Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-2-2-	Autorización para Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-2-3-	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-2-4-	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-2-5-	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-2-6-	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-3-1-	Avales Autorizados	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-3-2-	Avales Firmados	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-3-3-	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-3-4-	Fianzas y Garantías Recibidas	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-3-5-	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-3-6-	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-4-1-	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-4-2-	Resoluciones de Demandas en Procesos Judiciales	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-5-1-	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-5-2-	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-6-1-	Bienes Bajo Contrato en Concesión	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-6-2-	Contrato de Concesión por Bienes	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-6-3-	Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-6-4-	Contrato de Comodato por Bienes	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-7-1-	Bienes Arqueológicos en Custodia	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-7-2-	Custodia de Bienes Arqueológicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-7-3-	Bienes Artísticos en Custodia	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
7-7-4-	Custodia de Bienes Artísticos	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-7-5-	Bienes Históricos en Custodia	\$0.00	\$0.00	\$0.00
7-7-6-	Custodia de Bienes Históricos	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total</b>		<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Presupuestales</b>				
8-1-1-	Ley de Ingresos Estimada	\$0.00	\$135,544,640.22	\$135,544,640.22
8-1-2-	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$0.00	\$6,432,593.81	\$6,432,593.81
8-1-3-	Ley de Ingresos Modificada	\$0.00	\$3.99	\$3.99
8-1-4-	Ley de Ingresos Devengada	\$0.00	\$40,120,159.66	\$40,120,159.66
8-1-5-	Ley de Ingresos Recaudada	\$0.00	\$88,991,890.74	\$88,991,890.74
8-2-1-	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00	\$135,544,640.22	\$135,544,640.22
8-2-2-	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$0.00	\$26,609,514.16	\$26,609,514.16
8-2-3-	Presupuesto de Egresos Modificado	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8-2-4-	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8-2-5-	Presupuesto de Egresos Devengado	\$0.00	\$8,847,896.58	\$8,847,896.58
8-2-6-	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8-2-7-	Presupuesto de Egresos Pagado	\$0.00	\$100,087,229.48	\$100,087,229.48
<b>Total</b>		<b>\$0.00</b>	<b>\$542,178,568.86</b>	<b>\$542,178,568.86</b>

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda  
Pública

Patrimonio Contribuido y Generado

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificacion	Tipo	Naturaleza
3-1-1- - -	Aportaciones	\$36,014,182.83	\$36,014,182.83	\$0.00	Patrimonio Contribuido	Municipal
3-1-2-	Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Patrimonio Contribuido	Municipal
3-1-3- - -	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Patrimonio Contribuido	Municipal
3-2-1- - -	Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Patrimonio Generado	Municipal
3-2-2-1- - -	Resultados del Ejercicio Inmediato Anterior (Un Año)	\$40,675,055.47	\$40,675,055.47	\$0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	Municipal
3-2-2-2- - -	Resultados de Ejercicios Anteriores (Dos Años)	\$-63,271,917.18	\$-63,271,917.18	\$0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	Municipal
3-2-3-1- - -	Revalúos de Bienes Inmuebles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Revalúos	Municipal
3-2-3-2- - -	Revalúos de Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Revalúos	Municipal
3-2-3-3- - -	Revalúos de Bienes Intangibles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Revalúos	Municipal
3-2-3-4- - -	Otros Revalúos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Revalúos	Municipal
3-2-4-1- - -	Reservas de Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Reservas	Municipal
3-2-4-2- - -	Reservas Territoriales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Reservas	Municipal
3-2-4-3- - -	Reservas por Contingencias	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Reservas	Municipal
3-2-5-1- - -	Cambios en Políticas Contables	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	Municipal
3-2-5-2- - -	Cambios por Errores Contables	\$40,364,407.98	\$27,067,526.93	\$-13,296,881.05	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	Municipal
<b>Total</b>		<b>\$53,781,729.10</b>	<b>\$40,484,848.05</b>	<b>\$-13,296,881.05</b>		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda  
Pública

Patrimonio Contribuido y Generado

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificacion	Tipo	Naturaleza
3-1-1- - - -	Aportaciones	\$36,014,182.83	\$36,014,182.83	\$0.00	Patrimonio Contribuido	Municipal
3-1-2-	Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Patrimonio Contribuido	Municipal
3-1-3- - - -	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Patrimonio Contribuido	Municipal
<b>Total</b>		<b>\$36,014,182.83</b>	<b>\$36,014,182.83</b>	<b>\$0.00</b>		

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda  
Pública

Patrimonio Contribuido y Generado

Modificaciones al Patrimonio Generado

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificacion	Tipo	Naturaleza
3-2-1- - -	Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Patrimonio Generado	Municipal
3-2-2-1- - -	Resultados del Ejercicio Inmediato Anterior (Un Año)	\$40,675,055.47	\$40,675,055.47	\$0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	Municipal
3-2-2-2- - -	Resultados de Ejercicios Anteriores (Dos Años)	\$-63,271,917.18	\$-63,271,917.18	\$0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	Municipal
3-2-3-1- - -	Revalúos de Bienes Inmuebles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Revalúos	Municipal
3-2-3-2- - -	Revalúos de Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Revalúos	Municipal
3-2-3-3- - -	Revalúos de Bienes Intangibles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Revalúos	Municipal
3-2-3-4- - -	Otros Revalúos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Revalúos	Municipal
3-2-4-1- - -	Reservas de Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Reservas	Municipal
3-2-4-2- - -	Reservas Territoriales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Reservas	Municipal
3-2-4-3- - -	Reservas por Contingencias	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Reservas	Municipal
3-2-5-1- - -	Cambios en Políticas Contables	\$0.00	\$0.00	\$0.00	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	Municipal
3-2-5-2- - -	Cambios por Errores Contables	\$40,364,407.98	\$27,067,526.93	\$-13,296,881.05	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	Municipal
<b>Total</b>		<b>\$17,767,546.27</b>	<b>\$4,470,665.22</b>	<b>\$-13,296,881.05</b>		

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Otros Activos

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características
1-2-1-1-1 -	Depósitos a Largo Plazo en Moneda Nacional	\$0.00	No Aplica
1-2-1-1-2 -	Depósitos a Largo Plazo en Moneda Extranjera	\$0.00	No Aplica
1-2-1-2-1 -	Bonos a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-1-2-2 -	Valores Representativos de Deuda a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-1-2-3 -	Obligaciones Negociables a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-1-2-9 -	Otros Valores Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-1-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Ejecutivo	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-2-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Legislativo	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-3-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos del Poder Judicial	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-4-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos no Empresariales y no Financieros	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-5-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos Empresariales y no Financieros	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-6-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Públicos Financieros	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-7-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Entidades Federativas	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-8-	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	\$0.00	No Aplica
1-2-1-3-9-	Otros Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$0.00	No Aplica
1-2-1-4-1 -	Participaciones y Aportaciones de Capital a Largo Plazo en el Sector Público	\$0.00	No Aplica
1-2-1-4-2 -	Participaciones y Aportaciones de Capital a Largo Plazo en el Sector Privado	\$0.00	No Aplica
1-2-1-4-3 -	Participaciones y Aportaciones de Capital a Largo Plazo en el Sector Externo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-1-1 -	Documentos por Cobrar a Largo Plazo por Venta de Bienes y Prestaciones de Servicios	\$0.00	No Aplica
1-2-2-1-2 -	Documentos por Cobrar a Largo Plazo por Venta de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles	\$0.00	No Aplica
1-2-2-1-3-	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo por Contrato de Cobertura Cambiaria	\$0.00	No Aplica
1-2-2-1-4-	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo de Entidades Paraestatales por Deuda Pública Re-Estructurada	\$0.00	No Aplica
1-2-2-1-5-	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo a la Federación	\$0.00	No Aplica
1-2-2-1-6-	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo a Entidades Federativas y Municipios	\$0.00	No Aplica
1-2-2-1-7-	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo por Recursos Monetarios Federales Sustraídos o Extraviados	\$0.00	No Aplica

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características
1-2-2-1-8-	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo Derivadas de la Re-Estructuración de la Deuda Pública	\$0.00	No Aplica
1-2-2-1-9- -	Otros Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-2-1-	Deudores Diversas por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-2-2-	Deudores Fiscales por Cobrar en Parcialidades	\$0.00	No Aplica
1-2-2-2-3-	Deudores por Cobrar con Resolución Judicial Fiscal Definitiva	\$0.00	No Aplica
1-2-2-2-4-	Deudores Morosos por Cobrar por Incumplimientos Fiscales	\$0.00	No Aplica
1-2-2-2-5-	Deudores por Fondos Rotatorios	\$0.00	No Aplica
1-2-2-2-6-	Deudores por Ministración de Fondos	\$0.00	No Aplica
1-2-2-3-1-	Impuestos por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-3-2-	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-3-3-	Contribuciones de Mejoras por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-3-4-	Derechos por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-3-5-	Productos por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-3-6-	Aprovechamientos por Cobrar a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-3-9-1-	Otras Ingresos a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-4-1- -	Préstamos Otorgados a Largo Plazo al Sector Publico	\$0.00	No Aplica
1-2-2-4-2- -	Préstamos Otorgados a Largo Plazo al Sector Privado	\$0.00	No Aplica
1-2-2-4-3- -	Préstamos Otorgados a Largo Plazo al Sector Externo	\$0.00	No Aplica
1-2-2-5-1-	Anticipos de Participaciones Federales	\$0.00	No Aplica
1-2-2-5-2-	Anticipos de Participaciones Estatales	\$0.00	No Aplica
1-2-3-1- - -	Terrenos	\$4,013,045.48	No Aplica
1-2-3-2- - -	Edificios	\$0.00	No Aplica
1-2-3-3-	Edificios no Habitacionales	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-1- -	Infraestructura en Carreteras	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-2- -	Infraestructura Ferroviaria y Multimodal	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-3-	Infraestructura Portuaria	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-4- -	Infraestructura Aeroportuaria	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-5- -	Infraestructura de Telecomunicaciones	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-6- -	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidro - Agrícola y Control de Inundaciones	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-7- -	Infraestructura Eléctrica	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-8- -	Infraestructura de Producción de Hidrocarburos	\$0.00	No Aplica
1-2-3-4-9- -	Infraestructura de Refinación, Gas y Petroquímica	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-1-	Edificación Habitacionales en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-2-1-	Infraestructura Básica de Salud	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-2-2-	Infraestructura Básica Educativa	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-2-3-	Comedores Comunitarios	\$0.00	No Aplica

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características
1-2-3-5-3-	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-4-	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-5-1-	Apertura de Vías de Comunicación	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-5-2-	Pavimentaciones	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-5-3-	Puentes Vehiculares	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-6-	Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-7-	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-8-	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-5-9-	Otras Obras Publicas en Bienes de Dominio Público no Consideradas	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-1-	Edificación Habitacional en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-2-	Edificación no Habitacional en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-3-	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-4-	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-5-	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-6-	Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-7-	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-8-	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-9-1-	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos Anteriores de este Capítulo	\$0.00	No Aplica
1-2-3-6-9-2-	Ejecución de Proyectos Productivos no Incluidos en Conceptos Anteriores	\$0.00	No Aplica
1-2-3-9-	Otros Bienes Inmuebles	\$0.00	No Aplica
1-2-4-1-1-	Muebles de Oficina y Estantería	\$550,295.26	No Aplica
1-2-4-1-2-	Muebles Excepto de Oficina y Estantería	\$8,545.00	No Aplica
1-2-4-1-3-	Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	\$673,510.75	No Aplica
1-2-4-1-9-	Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	\$139,243.52	No Aplica
1-2-4-2-1-	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$5,860.00	No Aplica
1-2-4-2-2-	Aparatos Deportivos	\$0.00	No Aplica
1-2-4-2-3-	Cámaras Fotográficas y de Video	\$24,367.00	No Aplica
1-2-4-2-9-	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$80,894.03	No Aplica
1-2-4-3-1-	Equipo Médico y de Laboratorio	\$94,241.88	No Aplica
1-2-4-3-2-	Instrumental Médico y de Laboratorio	\$153,651.00	No Aplica
1-2-4-4-1-	Vehículos y Equipo Terrestre	\$8,518,592.58	No Aplica
1-2-4-4-2-	Carrocerías y Remolques	\$0.00	No Aplica
1-2-4-4-3-	Equipo Aeroespacial	\$0.00	No Aplica
1-2-4-4-4-	Equipo Ferroviario	\$0.00	No Aplica



Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características
1-2-4-4-5-	Embarcaciones	\$0.00	No Aplica
1-2-4-4-9-	Otros Equipos de Transporte	\$30,000.00	No Aplica
1-2-4-5- - -	Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00	No Aplica
1-2-4-6-1-	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$392,473.29	No Aplica
1-2-4-6-2-	Maquinaria y Equipo Industrial	\$8,195.00	No Aplica
1-2-4-6-3-	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$937,734.41	No Aplica
1-2-4-6-4-	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$151,303.99	No Aplica
1-2-4-6-5-	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$72,400.00	No Aplica
1-2-4-6-6-	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$76,923.14	No Aplica
1-2-4-6-7-	Herramientas y Máquinas Herramienta	\$41,428.67	No Aplica
1-2-4-6-9-	Otros Equipos	\$850.00	No Aplica
1-2-4-7-1-	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	\$0.00	No Aplica
1-2-4-7-2-	Objetos de Valor	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-1-	Bovinos	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-2-	Porcinos	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-3-	Aves	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-4-	Ovinos y Caprinos	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-5-	Peces y Acuicultura	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-6-	Equinos	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-7-	Especies Menores y de Zoológico	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-8-	Arboles y Plantas	\$0.00	No Aplica
1-2-4-8-9-	Otros Activos Biológicos	\$0.00	No Aplica
1-2-4-9- - -	Otros Bienes Muebles	\$0.00	No Aplica
1-2-5-1- - -	Software	\$0.00	No Aplica
1-2-5-2-1-	Patentes	\$0.00	No Aplica
1-2-5-2-2-	Marcas	\$0.00	No Aplica
1-2-5-2-3-	Derechos	\$0.00	No Aplica
1-2-5-3-1-	Concesiones	\$0.00	No Aplica
1-2-5-3-2-	Franquicias	\$0.00	No Aplica
1-2-5-4-1- -	Licencias	\$0.00	No Aplica
1-2-5-4-2-	Licencias Industriales, Comerciales y Otras	\$0.00	No Aplica
1-2-5-9- - -	Otros Activos Intangibles	\$279,000.00	No Aplica
1-2-6-1-1- -	(Depreciación Acumulada de Viviendas) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-1-2- -	(Depreciación Acumulada de Edificios no Residenciales) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-1-3- -	(Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-2-1-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura de Carreteras) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características
1-2-6-2-2-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura Ferroviaria y Multi modal) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-2-3-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura Portuaria) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-2-4-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura Aeroportuaria) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-2-5-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura de Telecomunicaciones) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-2-6-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidro - Agrícola y de Control de Inundaciones) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-2-7-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura Eléctrica) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-2-8-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura de Producción de Hidrocarburos) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-2-9-	(Depreciación Acumulada de Infraestructura de Refinación, Gas y Petroquímica) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-3--	(Depreciación Acumulada de Muebles) Naturaleza Acreedora	\$1,478,403.79	No Aplica
1-2-6-4--	(Deterioro Acumulado de Activos Biológicos) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-6-5--	(Amortización Acumulada de Activos Intangibles) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-7-1--	Estudios, Formulación y Evaluación De Proyectos	\$0.00	No Aplica
1-2-7-2-1--	Derechos sobre Bienes en Régimen Arrendamiento Financiero Nacional	\$0.00	No Aplica
1-2-7-2-2--	Derechos Sobre Bienes En Régimen Arrendamiento Financiero Internacional	\$0.00	No Aplica
1-2-7-3-1--	Intereses Anticipados por Arrendamiento Financiero a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-7-3-2-	Contribuciones Estatales por Anticipado (Incluye Adicionales)	\$0.00	No Aplica
1-2-7-3-3-	Seguridad Social Pagada por Anticipado	\$0.00	No Aplica
1-2-7-3-4-	Cuotas Sindicales Pagadas por Anticipado	\$0.00	No Aplica
1-2-7-4-1--	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-7-4-2--	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-7-4-3--	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-7-4-4--	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-7-4-5--	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes Propios a Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-7-4-6-	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios Largo Plazo	\$0.00	No Aplica
1-2-7-5-	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	\$0.00	No Aplica
1-2-7-9-1-1-	Impuesto sobre la Renta	\$0.00	No Aplica
1-2-7-9-1-2-	Impuesto al Valor Agregado	\$0.00	No Aplica
1-2-7-9-1-3-	Subsidio al Empleo	\$863,251.14	No Aplica
1-2-7-9-1-4-	Impuesto sobre Nómina	\$0.00	No Aplica
1-2-7-9-1-5-	Impuesto sobre Hospedaje	\$0.00	No Aplica
1-2-8-1-1--	(Estimación para Perdidas de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo por Venta de Bienes y Prestación de Servicios) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características
1-2-8-1-2-	(Estimación para Perdidas de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo por Venta de Bienes Inmuebles e Intangibles) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-1-3-	(Estimación para Perdidas de Cuentas Incobrables de Otros Documentos) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-2-	(Estimación para Cuentas Incobrables de Deudores por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-3-1-	(Estimación por Perdidas de Cuentas Incobrables de Contribuyentes Garantizadas a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-3-2-	(Estimación por Perdidas de Cuentas Incobrables de Deudores Fiscales en Parcialidades a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-3-3-	(Estimación por Perdidas de Cuentas Incobrables de Deudores con Resolución Judicial Fiscal Definitiva a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-4-1-	(Estimación por Perdidas de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo al Sector Publico) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-4-2-	(Estimación por Perdidas de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo al Sector Privado) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-4-3-	(Estimación por Perdidas de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo al Sector Externo) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-8-9-1 -	(Deterioro Inversiones Financieras) Naturaleza Acreedora	\$0.00	No Aplica
1-2-9-1 - -	Bienes en Concesión	\$0.00	No Aplica
1-2-9-2 - -	Bienes en Arrendamiento Financiero	\$0.00	No Aplica
1-2-9-3 - -	Bienes en Comodato	\$0.00	No Aplica
1-2-9-4 - -	Bienes para Fomento y Desarrollo	\$0.00	No Aplica
Total		\$13,910,900.07	

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Pasivos

Para el Periodo del 01/Ene/2020 al  
30/Sep/2020

<b>Pasivos diferidos y otros</b>					
<b>Cuenta</b>	<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Tipo</b>	<b>Monto</b>	<b>Naturaleza</b>	<b>Características</b>
2-1-1-8- - -	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9- - -	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$3,324,657.44	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-1- -	Fondos Rotatorios por Comprobar a Corto Plazo	Pasivo	\$2,504,320.99	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-2- -	Ministraciones de Fondos por Comprobar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-3- -	Anticipos de Participaciones Federales por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-4- -	Anticipos de Participaciones Estatales por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-5- -	Prestamos Recibidos a Corto Plazo (Prestamos Internos)	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-6- -	Participaciones y Aportaciones de Capital por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-7- -	Intereses sobre Arrendamiento Financiero por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-8- -	Acreedores Diversos	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-1-9-9- -	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$820,336.45	No Aplica	No Aplica
2-1-2- - - -	Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-2-1- - -	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-2-1-1- -	Documentos por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-2-1-2- -	Documentos por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-2-1-3- -	Otros Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-2-2- - -	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-2-2-1- -	Documentos con Contratistas por Obras Publicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-2-2-2- -	Documentos con Contratistas por Obras Publica en Bienes Propios por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-2-9- - -	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-9- - - -	Otros Pasivos a Corto Plazo	Pasivo	\$10,099,545.39	No Aplica	No Aplica
2-1-9-1- - -	Ingresos por Clasificar	Pasivo	\$10,099,545.39	No Aplica	No Aplica
2-1-9-2- - -	Recaudación por Participar	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-9-2-1- -	Ingresos Coordinados Derivados de la Colaboración Fiscal	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-9-2-2- -	Anticipo de Participaciones	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
2-1-9-9- - -	Otros Pasivos Circulantes	Pasivo	\$0.00	No Aplica	No Aplica
Total			\$26,848,405.66		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y su notas son razonablemente 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