



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 31/Dic/2020

Estado de Flujo de Efectivo  
al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta Contable	2020	2019
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 177,324,088.47</b>	<b>\$ 196,805,418.82</b>
Ingresos de Gestión	\$ 174,196,370.76	\$ 177,648,010.08
Derechos	\$ 146,777,069.87	\$ 163,392,703.48
Productos de Tipo Corriente	\$ 47,000.00	\$ 35,000.00
Aprovechamiento de Tipo Corriente	\$ 15,673,004.68	\$ 0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$ 11,699,296.21	\$ 14,220,306.60
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 3,009,685.78	\$ 19,049,330.25
Participaciones y Aportaciones	\$ 200,140.61	\$ 7,249,330.25
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 2,809,545.17	\$ 11,800,000.00
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 118,031.93	\$ 108,078.49
Ingresos Financieros	\$ 342.49	\$ 68.38
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 117,689.44	\$ 108,010.11
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 171,035,856.33</b>	<b>\$ 156,311,170.01</b>
Gastos de Funcionamiento	\$ 140,174,557.96	\$ 127,252,170.05
Servicios Personales	\$ 64,154,766.74	\$ 65,105,882.88
Materiales y Suministros	\$ 15,511,297.33	\$ 18,071,341.92
Servicios Generales	\$ 60,508,493.89	\$ 44,074,945.25
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 225,700.00	\$ 3,764,349.45
Ayudas Sociales	\$ 225,700.00	\$ 3,764,349.45
Participaciones y Aportaciones	\$ 840,232.17	\$ 1,049,000.00
Convenios	\$ 840,232.17	\$ 1,049,000.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 29,795,366.20	\$ 18,784,619.88
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 453,493.67	\$ 2,163,200.74
Otros Gastos	\$ 29,341,872.53	\$ 16,621,419.14
Inversión Pública	\$ 0.00	\$ 5,461,030.63
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 0.00	\$ 5,461,030.63
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$ 6,288,232.14</b>	<b>\$ 40,494,248.81</b>

**Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión**

<b>Origen</b>	<b>\$ 40,380,128.38</b>	<b>\$ 13,287,480.29</b>
Patrimonio Contribuido	\$ 36,014,182.83	\$ 36,014,182.83
Aportaciones	\$ 36,014,182.83	\$ 36,014,182.83
Patrimonio Generado	\$ 4,365,945.55	\$ -22,726,702.54
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -22,596,861.71	\$ -63,271,917.18
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 26,962,807.26	\$ 40,545,214.64
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 17,496,349.99</b>	<b>\$ 12,780,847.91</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos	\$ 7,771,217.78	\$ 4,013,045.48
Bienes Muebles	\$ 11,967,309.52	\$ 11,766,149.21
Activos Intangibles	\$ 279,000.00	\$ 279,000.00
(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora	\$ 3,730,840.45	\$ 3,277,346.78
Activos Diferidos	\$ 1,209,663.14	\$ 0.00
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>\$ 22,883,778.39</b>	<b>\$ 506,632.38</b>

**Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**

<b>Origen</b>	<b>\$ 70,211,906.13</b>	<b>\$ 40,922,119.71</b>
Pasivo Circulante	\$ 70,211,906.13	\$ 40,922,119.71
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 53,847,512.90	\$ 39,269,243.79
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 12,315.33	\$ 0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 3,544,609.09	\$ 803,412.69
Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 12,807,468.81	\$ 849,463.23
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 98,390,954.79</b>	<b>\$ 77,116,656.00</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 97,675,072.62	\$ 76,081,852.79
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 0.00	\$ 318,921.04
Almacén	\$ 715,882.17	\$ 715,882.17
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ -28,179,048.66</b>	<b>\$ -36,194,536.29</b>

**Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ -3,813,383.03</b>	<b>\$ 4,394,963.36</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>\$ 4,806,344.90</b>	<b>\$ 411,381.54</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>\$ 992,961.87</b>	<b>\$ 4,806,344.90</b>

<b>Saldo Contable de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 992,961.87</b>	<b>\$ 4,806,344.90</b>
<b>Diferencia</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>

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

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

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

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

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