



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Jun/2021

Estado de Flujo de Efectivo  
al 30 de Junio de 2021

Cuenta Contable	2021	2020
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 99,291,688.18</b>	<b>\$ 103,665,029.90</b>
Ingresos de Gestión	\$ 85,773,872.53	\$ 92,573,440.47
Derechos	\$ 78,798,776.84	\$ 71,355,138.24
Productos de Tipo Corriente	\$ 0.00	\$ 47,000.00
Aprovechamiento de Tipo Corriente	\$ 145,000.00	\$ 15,456,360.82
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$ 6,830,095.69	\$ 5,714,941.41
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 13,500,000.00	\$ 11,001,408.61
Participaciones y Aportaciones	\$ 0.00	\$ 200,140.61
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 13,500,000.00	\$ 10,801,268.00
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 17,815.65	\$ 90,180.82
Ingresos Financieros	\$ 53.01	\$ 330.48
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 17,762.64	\$ 89,850.34
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 92,110,492.73</b>	<b>\$ 78,278,262.88</b>
Gastos de Funcionamiento	\$ 74,246,559.13	\$ 65,955,479.22
Servicios Personales	\$ 32,862,767.04	\$ 31,002,736.33
Materiales y Suministros	\$ 8,856,799.46	\$ 7,307,561.25
Servicios Generales	\$ 32,526,992.63	\$ 27,645,181.64
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 475,750.00	\$ 58,000.00
Ayudas Sociales	\$ 475,750.00	\$ 58,000.00
Participaciones y Aportaciones	\$ 756,000.00	\$ 40,232.17
Convenios	\$ 756,000.00	\$ 40,232.17
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 16,632,183.60	\$ 12,224,551.49
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 16,965.17	\$ 0.00
Otros Gastos	\$ 16,615,218.43	\$ 12,224,551.49
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$ 7,181,195.45</b>	<b>\$ 25,386,767.02</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 62,231,670.26</b>	<b>\$ 41,212,102.26</b>

Patrimonio Contribuido	\$ 36,014,182.83	\$ 36,014,182.83
Aportaciones	\$ 36,014,182.83	\$ 36,014,182.83
Patrimonio Generado	\$ 26,217,487.43	\$ 5,197,919.43
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -4,448,799.86	\$ -22,596,861.71
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 30,666,287.29	\$ 27,794,781.14
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 19,998,562.73</b>	<b>\$ 13,749,450.73</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos	\$ 9,094,392.55	\$ 4,013,045.48
Bienes Muebles	\$ 12,381,563.16	\$ 11,871,500.89
Activos Intangibles	\$ 279,000.00	\$ 279,000.00
(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora	\$ 3,747,805.62	\$ 3,277,346.78
Activos Diferidos	\$ 1,991,412.64	\$ 863,251.14
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>\$ 42,233,107.53</b>	<b>\$ 27,462,651.53</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 56,274,868.44</b>	<b>\$ 44,382,490.20</b>
Pasivo Circulante	\$ 56,274,868.44	\$ 44,382,490.20
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 49,064,740.01	\$ 41,289,582.42
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 5,676,666.29	\$ 1,550,373.64
Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 1,533,462.14	\$ 1,542,534.14
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 103,018,921.56</b>	<b>\$ 93,372,687.71</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 77,470,304.67	\$ 92,317,289.54
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 3,233,839.93	\$ 339,516.00
Almacén	\$ 715,882.17	\$ 715,882.17
(Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	\$ -21,598,886.79	\$ 0.00
Otros Activos Circulantes	\$ 8.00	\$ 0.00
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ -46,744,053.12</b>	<b>\$ -48,990,197.51</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 87,755.72</b>	<b>\$ -947,123.86</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>\$ 2,582,494.14</b>	<b>\$ 4,806,344.90</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>\$ 2,670,249.86</b>	<b>\$ 3,859,221.04</b>
<b>Saldo Contable de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 2,670,249.86</b>	<b>\$ 3,859,221.04</b>

---

**Diferencia**

**\$ 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.**

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

**Elaboró.  
Encargado de Contabilidad  
María Guadalupe Ruiz Cruz**

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

**Revisó.  
Auditora Interna  
María Guadalupe Covarrubias  
Villegas**