



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 31/Mar/2022

Estado de Flujo de Efectivo  
al 31 de Marzo de 2022

Cuenta Contable	2022	2021
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 48,319,681.89</b>	<b>\$ 49,880,974.20</b>
Ingresos de Gestión	\$ 48,306,166.67	\$ 42,372,440.67
Derechos	\$ 43,981,965.89	\$ 39,035,857.01
Productos de Tipo Corriente	\$ 2,215.25	\$ 0.00
Aprovechamiento de Tipo Corriente	\$ 235,786.09	\$ 84,000.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$ 4,086,199.44	\$ 3,252,583.66
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00	\$ 7,500,000.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00	\$ 7,500,000.00
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 13,515.22	\$ 8,533.53
Ingresos Financieros	\$ 436.58	\$ 16.06
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 13,078.64	\$ 8,517.47
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 43,982,518.45</b>	<b>\$ 40,463,530.72</b>
Gastos de Funcionamiento	\$ 35,573,604.91	\$ 31,098,010.16
Servicios Personales	\$ 14,165,115.48	\$ 16,417,892.49
Materiales y Suministros	\$ 576,219.05	\$ 2,948,465.60
Servicios Generales	\$ 20,832,270.38	\$ 11,731,652.07
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00	\$ 92,860.00
Ayudas Sociales	\$ 0.00	\$ 92,860.00
Participaciones y Aportaciones	\$ 201,918.40	\$ 452,000.00
Convenios	\$ 201,918.40	\$ 452,000.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 8,206,995.14	\$ 8,820,660.56
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 1,797,863.07	\$ 3,895.17
Otros Gastos	\$ 6,409,132.07	\$ 8,816,765.39
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$ 4,337,163.44</b>	<b>\$ 9,417,443.48</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 47,789,914.18</b>	<b>\$ 62,293,075.20</b>
Patrimonio Contribuido	\$ 37,129,831.84	\$ 36,014,182.83
Aportaciones	\$ 37,129,831.84	\$ 36,014,182.83

Patrimonio Generado	\$ 10,660,082.34	\$ 26,278,892.37
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -17,202,157.55	\$ -4,448,799.86
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 27,862,239.89	\$ 30,727,692.23
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 13,012,692.63</b>	<b>\$ 18,397,194.96</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos	\$ 9,094,392.55	\$ 7,771,217.78
Bienes Muebles	\$ 8,620,720.67	\$ 12,103,495.16
Activos Intangibles	\$ 279,000.00	\$ 279,000.00
(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora	\$ 6,972,832.57	\$ 3,734,735.62
Activos Diferidos	\$ 1,991,411.98	\$ 1,978,217.64
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>\$ 34,777,221.55</b>	<b>\$ 43,895,880.24</b>

<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 57,732,566.34</b>	<b>\$ 49,953,682.23</b>
Pasivo Circulante	\$ 57,732,566.34	\$ 49,953,682.23
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 51,730,511.85	\$ 41,301,386.72
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 6,012,889.18	\$ 7,114,586.37
Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ -10,834.69	\$ 1,537,709.14
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 92,923,605.00</b>	<b>\$ 101,098,637.37</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 84,542,751.24	\$ 78,577,355.04
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 4,172,402.60	\$ 212,757.31
Almacén	\$ 4,208,350.16	\$ 715,882.17
(Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ -21,592,634.85
Otros Activos Circulantes	\$ 101.00	\$ 8.00
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ -35,191,038.66</b>	<b>\$ -51,144,955.14</b>

<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 1,686,719.48</b>	<b>\$ -414,125.56</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>\$ 2,236,626.85</b>	<b>\$ 2,582,494.14</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>\$ 3,923,346.33</b>	<b>\$ 2,168,368.58</b>
<b>Saldo Contable de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 3,923,612.51</b>	<b>\$ 2,168,368.58</b>
<b>Diferencia</b>	<b>\$ 266.18</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.**

**Luis Fernando Salas Reyes**  
Director

**Revisó.**

**Gabriela Tapia Castro**  
Subdirectora Administrativa

**Elaboró.**

**Maria Guadalupe Ruiz Cruz**  
Encargado de Contabilidad

**Vo. Bo.**

**Maria Guadalupe Covarrubias Villegas**  
Auditora Interna