



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Jun/2022

Estado de Flujo de Efectivo  
al 30 de Junio de 2022

Cuenta Contable	2022	2021
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 97,900,108.56</b>	<b>\$ 99,290,078.41</b>
Ingresos de Gestión	\$ 97,883,440.31	\$ 85,772,262.76
Derechos	\$ 88,827,363.55	\$ 78,797,426.93
Productos de Tipo Corriente	\$ 5,474.28	\$ 0.00
Aprovechamiento de Tipo Corriente	\$ 563,676.09	\$ 145,000.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$ 8,486,926.39	\$ 6,829,835.83
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00	\$ 13,500,000.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00	\$ 13,500,000.00
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 16,668.25	\$ 17,815.65
Ingresos Financieros	\$ 1,454.89	\$ 53.01
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 15,213.36	\$ 17,762.64
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 101,658,471.21</b>	<b>\$ 91,263,470.69</b>
Gastos de Funcionamiento	\$ 80,947,791.78	\$ 73,399,810.74
Servicios Personales	\$ 30,359,669.30	\$ 32,004,658.95
Materiales y Suministros	\$ 9,083,419.22	\$ 8,856,799.46
Servicios Generales	\$ 41,504,703.26	\$ 32,538,352.33
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00	\$ 475,750.00
Ayudas Sociales	\$ 0.00	\$ 475,750.00
Participaciones y Aportaciones	\$ 1,683,651.60	\$ 756,000.00
Convenios	\$ 1,683,651.60	\$ 756,000.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 19,027,027.83	\$ 16,631,909.95
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 7,242,239.56	\$ 16,965.17
Otros Gastos	\$ 11,784,788.27	\$ 16,614,944.78
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$ -3,758,362.65</b>	<b>\$ 8,026,607.72</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 57,138,761.38</b>	<b>\$ 62,243,696.07</b>
Patrimonio Contribuido	\$ 39,293,657.84	\$ 36,014,182.83
Aportaciones	\$ 39,293,657.84	\$ 36,014,182.83

Patrimonio Generado	\$ 17,845,103.54	\$ 26,229,513.24
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -17,202,157.55	\$ -4,448,799.86
Revalúos	\$ 7,067,384.57	\$ 0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 27,979,876.52	\$ 30,678,313.10
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 16,906,508.27</b>	<b>\$ 19,998,562.73</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos	\$ 11,080,430.05	\$ 9,094,392.55
Bienes Muebles	\$ 10,786,174.42	\$ 12,381,563.16
Activos Intangibles	\$ 279,000.00	\$ 279,000.00
(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora	\$ 7,230,508.18	\$ 3,747,805.62
Activos Diferidos	\$ 1,991,411.98	\$ 1,991,412.64
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>\$ 40,232,253.11</b>	<b>\$ 42,245,133.34</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 57,155,616.73</b>	<b>\$ 55,689,247.10</b>
Pasivo Circulante	\$ 57,155,616.73	\$ 55,689,247.10
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 51,234,020.40	\$ 48,479,487.06
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 5,713,920.09	\$ 5,676,297.90
Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 207,676.24	\$ 1,533,462.14
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 90,836,573.75</b>	<b>\$ 103,280,844.24</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 87,169,756.53	\$ 77,473,024.15
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 2,950,927.05	\$ 3,499,295.07
Almacén	\$ 715,882.17	\$ 715,882.17
(Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ -21,592,634.85
Otros Activos Circulantes	\$ 8.00	\$ 8.00
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ -33,680,957.02</b>	<b>\$ -47,591,597.14</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 556,306.59</b>	<b>\$ 97,649.78</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>\$ 2,792,933.44</b>	<b>\$ 2,680,143.92</b>
<b>Saldo Contable de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 2,792,933.44</b>	<b>\$ 2,680,143.92</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.**  
Luis Fernando Salas Reyes  
Director

**Revisó.**  
Gabriela Tapia Castro  
Subdirectora Administrativa

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

**Vo. Bo.**  
María Guadalupe Covarrubias Villegas  
Auditora Interna