



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de
Zihuatanejo

Fecha: 31/Mar/2024

Estado Análítico del Activo
del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1.	Activo	97,260,365.99	218,417,277.52	212,304,886.33	103,372,757.18	6,112,391.19
1.1.	Activo Circulante	78,644,485.64	217,821,516.09	211,708,138.49	84,757,863.24	6,113,377.60
1.1.1.	Efectivo y Equivalentes	3,383,673.90	109,225,532.21	107,552,370.95	5,056,835.16	1,673,161.26
1.1.1.1.	Efectivo	496,810.08	11,585,079.00	10,957,461.54	1,124,427.54	627,617.46
1.1.1.2.	Bancos / Tesorería	2,367,459.80	60,701,741.59	57,759,491.74	5,309,709.65	2,942,249.85
1.1.1.3.	Bancos / Dependencias y Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1.4.	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1.5.	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1.6.	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.1.9.	Otros Efectivos y Equivalentes	519,404.02	36,938,711.62	38,835,417.67	-1,377,302.03	-1,896,706.05
1.1.2.	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	70,992,019.21	55,812,439.76	56,444,885.16	70,359,573.81	-632,445.40
1.1.2.1.	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.2.	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,230.16	3,844.00	1,780.00	4,294.16	2,064.00
1.1.2.3.	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	65,921.59	47,440.30	21,440.30	91,921.59	26,000.00
1.1.2.4.	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	70,738,491.87	55,760,555.06	56,393,930.20	70,105,116.73	-633,375.14
1.1.2.5.	Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.6.	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	27,134.26	-27,134.26	-27,134.26
1.1.2.9.	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	185,375.59	600.40	600.40	185,375.59	0.00
1.1.3.	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,552,902.36	49,298,081.18	47,710,882.38	5,140,101.16	1,587,198.80
1.1.3.1.	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,552,902.36	376,198.69	114,791.27	3,814,309.78	261,407.42
1.1.3.2.	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.3.	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.4.	Anticipo Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.9.	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	48,921,882.49	47,596,091.11	1,325,791.38	1,325,791.38
1.1.4.	Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.1.	Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.2.	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.3.	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.4.	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.4.5.	Mercancías en Tránsito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5.	Almacenes	715,882.17	3,485,427.94	0.00	4,201,310.11	3,485,427.94
1.1.5.1.	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	715,882.17	3,485,427.94	0.00	4,201,310.11	3,485,427.94

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1.1.6.	(Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.6.1.	(Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.6.2.	(Estimación por Deterioro de Inventario) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.	Otros Activos Circulantes	8.00	35.00	0.00	43.00	35.00
1.1.9.1.	Valores en Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.2.	Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.9.3.	Bienes Muebles Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	8.00	35.00	0.00	43.00	35.00
1.1.9.4.	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.	Activo no Circulante	18,615,880.35	595,761.43	596,747.84	18,614,893.94	-986.41
1.2.1.	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.1.	Inversiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.2.	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.3.	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1.4.	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.1.	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.2.	Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.3.	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.4.	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2.5.	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3.	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos	11,080,430.05	0.00	0.00	11,080,430.05	0.00
1.2.3.1.	Terrenos	11,080,430.05	0.00	0.00	11,080,430.05	0.00
1.2.3.2.	Edificios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3.3.	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3.4.	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3.5.	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3.6.	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3.9.	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4.	Bienes Muebles	15,996,983.62	595,761.43	0.00	16,592,745.05	595,761.43
1.2.4.1.	Mobiliario y Equipo de Administración	2,641,420.75	275,883.70	0.00	2,917,304.45	275,883.70
1.2.4.2.	Mobiliario, Equipo Educacional y Recreativo	174,246.02	0.00	0.00	174,246.02	0.00
1.2.4.3.	Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	1,013,217.74	285,993.25	0.00	1,299,210.99	285,993.25
1.2.4.4.	Vehículos y Equipo De Transporte	8,931,224.13	0.00	0.00	8,931,224.13	0.00
1.2.4.5.	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4.6.	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,236,874.98	33,884.48	0.00	3,270,759.46	33,884.48
1.2.4.7.	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Clave	Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1.2.4.8.	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4.9.	Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.	Activos Intangibles	279,000.00	0.00	0.00	279,000.00	0.00
1.2.5.1.	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.2.	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.3.	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.4.	Licencias Informáticas e Intelectuales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.9.	Otros Activos Intangibles	279,000.00	0.00	0.00	279,000.00	0.00
1.2.6.	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora	10,731,945.30	0.00	596,747.84	11,328,693.14	596,747.84
1.2.6.1.	(Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.2.	(Depreciación Acumulada de Infraestructura) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.3.	(Depreciación Acumulada de Muebles) Naturaleza Acreedora	10,731,945.30	0.00	596,747.84	11,328,693.14	596,747.84
1.2.6.4.	(Deterioro Acumulado de Activos Biológicos) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6.5.	(Amortización Acumulada de Activos Intangibles) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.	Activos Diferidos	1,991,411.98	0.00	0.00	1,991,411.98	0.00
1.2.7.1.	Estudios, Formulación y Evaluación De Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.2.	Derechos sobre Bienes en Régimen Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.3.	Obligaciones / Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.4.	Anticipos A Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.5.	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7.9.	Otros Activos Diferidos	1,991,411.98	0.00	0.00	1,991,411.98	0.00
1.2.8.	(Estimación por Perdidas o Deterioro Activos no Circulan) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.1.	(Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.2.	(Estimación para Cuentas Incobrables de Deudores por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.3.	(Estimación para Cuentas Incobrables de Contribuyentes por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.4.	(Estimación por Perdidas de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8.9.	(Estimación por Perdidas de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9.	Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9.1.	Bienes en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9.2.	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9.3.	Bienes en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.9.4.	Bienes para Fomento y Desarrollo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Autorizó.
Luis Fernando Salas Reyes

Revisó.
Gabriela Tapia Castro

Elaboró.
Maria Guadalupe Ruiz Cruz

Vo. Bo.
Maria Guadalupe Covarrubias Villegas

