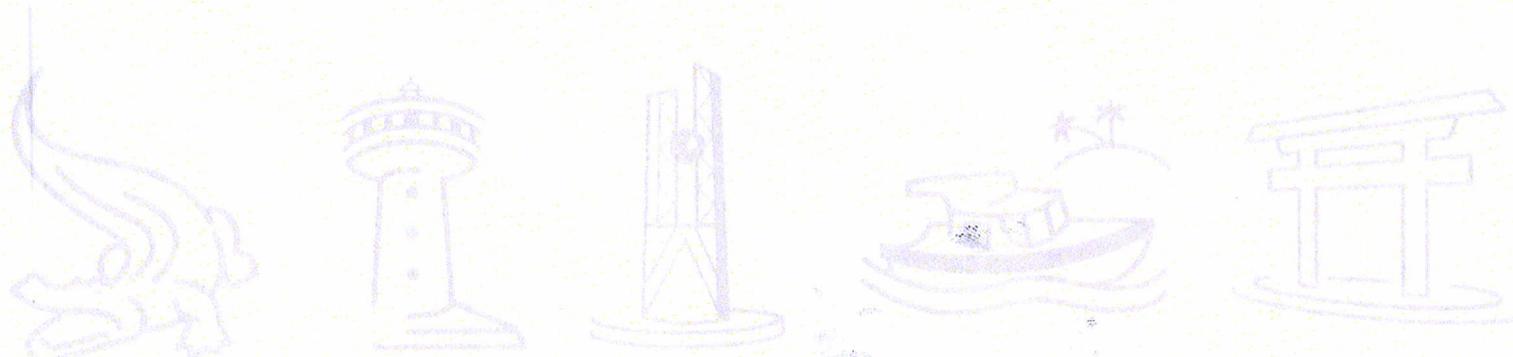


# Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Cuenta Publica  
Enero – Diciembre  
Ejercicio Fiscal 2023

## 4.5. Información de Disciplina Financiera

### 4.5.1. Estado de Situación Financiera Detallado-LDF, formato LDF-1.





Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Formato LDF- 1

Fecha: 31/Dic/2023

Estado de Situación Financiera Detallado LDF  
al 31 de Diciembre de 2023

Activo			Pasivo		
Activo circulante			Pasivo circulante		
	2023	2022		2023	2022
Efectivo y Equivalentes	\$ 3,383,673.90	\$ 2,633,986.29	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 43,312,125.15	\$ 40,045,436.56
Efectivo	\$ 496,810.08	\$ 266,806.06	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,768,946.34	\$ 2,591,812.19
Bancos / Tesorería	\$ 2,366,163.80	\$ 2,093,294.55	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 15,799,356.24	\$ 16,238,350.48
Bancos / Dependencias y Otros	\$ 0.00	\$ 0.00	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.05	\$ 0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	\$ 0.00	\$ 0.00	Participaciones y Aportación por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 15,000.00
Fondos con Afectación Específica	\$ 0.00	\$ 0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 0.00	\$ 0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 520,700.02	\$ 273,885.68	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 21,419,165.08	\$ 17,875,616.45
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 70,992,019.21	\$ 67,421,748.69	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 3,324,657.44	\$ 3,324,657.44
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2,230.16	\$ 1,545.16	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 65,921.59	\$ 65,134.40	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ 70,738,491.87	\$ 67,169,693.54	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	\$ 185,375.59	\$ 185,375.59	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	\$ 0.00	\$ 0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 3,552,902.36	\$ 3,091,271.63	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	\$ 0.00	\$ 0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 3,552,902.36	\$ 3,091,271.63	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$ 0.00	\$ 0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Anticipo Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 4,902,677.44	\$ 4,271,991.44
Inventarios	\$ 0.00	\$ 0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ 4,902,677.44	\$ 4,271,991.44
Inventario de Mercancías para Venta	\$ 0.00	\$ 0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	\$ 0.00	\$ 0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$ 0.00	\$ 0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	\$ 0.00	\$ 0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mercancías en Tránsito	\$ 0.00	\$ 0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Almacenes	\$ 715,882.17	\$ 715,882.17	Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	\$ 715,882.17	\$ 715,882.17	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
(Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
(Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
(Estimación por Deterioro de Inventario) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Provisiones a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Activos Circulantes	\$ 8.00	\$ 8.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Valores en Garantía	\$ 0.00	\$ 0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)	\$ 0.00	\$ 0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes Muebles Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$ 8.00	\$ 8.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 5,071,053.88	\$ 1,699,026.29
Adquisición con Fondos de Terceros	\$ 0.00	\$ 0.00	Ingresos por Clasificar	\$ 5,071,053.88	\$ 1,699,026.29
			Recaudación por Participar	\$ 0.00	\$ 0.00
			Otros Pasivos Circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>\$ 78,644,485.64</b>	<b>\$ 73,862,896.78</b>	<b>Total de Pasivo Circulante</b>	<b>\$ 53,285,856.47</b>	<b>\$ 46,016,454.29</b>

Activo no circulante			Pasivo no circulante		
	2023	2022		2023	2022
Inversiones a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Títulos y Valores a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$ 0.00	\$ 0.00	Documentos Comerciales por Pagar Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Participaciones y Aportaciones de Capital	\$ 0.00	\$ 0.00	Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ 3,251.46	\$ 0.00
Deudores Diversos a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Préstamo de La Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Préstamo de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Terrenos	\$ 11,080,430.05	\$ 11,080,430.05	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Edificios	\$ 0.00	\$ 0.00	Créditos Diferidos a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Edificios no Habitacionales	\$ 0.00	\$ 0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Infraestructura	\$ 0.00	\$ 0.00	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	\$ 0.00	\$ 0.00	Fondos en Garantía a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ 0.00	\$ 0.00			
Otros Bienes Inmuebles	\$ 0.00	\$ 0.00			

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 2,641,420.75	\$ 1,777,932.28	Fondos en Administración a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario, Equipo Educativo y Recreativo	\$ 174,246.02	\$ 65,460.03	Fondos Contingentes a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	\$ 1,013,217.74	\$ 799,828.25	Fondos de Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogo a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Vehículos y Equipo De Transporte	\$ 8,931,224.13	\$ 7,516,724.13	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 0.00	\$ 0.00	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 3,236,874.98	\$ 2,698,163.49	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 0.00	\$ 0.00	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Activos Biológicos	\$ 0.00	\$ 0.00	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros Bienes Muebles	\$ 0.00	\$ 0.00	Otras Provisiones a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Software	\$ 0.00	\$ 0.00	<b>Total de Provisiones a Largo Plazo</b>	<b>\$ 3,251.46</b>	<b>\$ 0.00</b>
Patentes, Marcas y Derechos	\$ 0.00	\$ 0.00			
Concesiones y Franquicias	\$ 0.00	\$ 0.00	<b>Total Pasivo</b>	<b>\$ 53,289,107.93</b>	<b>\$ 46,016,454.29</b>
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 0.00	\$ 0.00			
Otros Activos Intangibles	\$ 279,000.00	\$ 279,000.00			
(Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00			
(Depreciación Acumulada de Infraestructura) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	<b>Hacienda Publica / Patrimonio</b>		
(Depreciación Acumulada de Muebles) Naturaleza Acreedora	\$ 10,731,945.30	\$ 8,942,970.76	<b>Patrimonio contribuido</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
(Deterioro Acumulado de Activos Biológicos) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Aportaciones	\$ 39,299,056.84	\$ 39,299,056.84
(Amortización Acumulada de Activos Intangibles) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Donaciones de Capital	\$ 0.00	\$ 0.00
Estudios, Formulación y Evaluación De Proyectos	\$ 0.00	\$ 0.00	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 0.00	\$ 0.00
Derechos sobre Bienes en Régimen Arrendamiento Financiero	\$ 0.00	\$ 0.00	<b>Total de Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$ 39,299,056.84</b>	<b>\$ 39,299,056.84</b>
Obligaciones / Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00			
Anticipos A Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	<b>Patrimonio generado</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	\$ 0.00	\$ 0.00	Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$ 2,618,313.85	\$ -31,895,106.49
Otros Activos Diferidos	\$ 1,991,411.98	\$ 1,991,411.98	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -49,097,264.04	\$ -17,202,157.55
(Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Resultados del Ejercicio Inmediato Anterior (Un Año)	\$ -31,895,106.49	\$ -53,428,413.16
(Estimación para Cuentas Incobrables de Deudores por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores (Dos Años)	\$ -17,202,157.55	\$ 36,226,255.61
(Estimación para Cuentas Incobrables de Contribuyentes por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Revalúos	\$ 7,067,384.57	\$ 7,067,384.57
(Estimación por Pérdidas de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Revalúos de Bienes Inmuebles	\$ 7,067,384.57	\$ 7,067,384.57
(Estimación por Pérdidas de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Revalúos de Bienes Muebles	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes en Concesión	\$ 0.00	\$ 0.00	Revalúos de Bienes Intangibles	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes en Arrendamiento Financiero	\$ 0.00	\$ 0.00	Otros Revalúos	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes en Comodato	\$ 0.00	\$ 0.00	Reservas	\$ 0.00	\$ 0.00
Bienes para Fomento y Desarrollo	\$ 0.00	\$ 0.00	Reservas de Patrimonio	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>\$ 18,615,880.35</b>	<b>\$ 17,265,979.45</b>	Reservas Territoriales	\$ 0.00	\$ 0.00
			Reservas por Contingencias	\$ 0.00	\$ 0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 44,083,766.84	\$ 47,843,244.57
			Cambios en Políticas Contables	\$ 0.00	\$ 0.00
			Cambios por Errores Contables	\$ 44,083,766.84	\$ 47,843,244.57
			<b>Total de Patrimonio Generado</b>	<b>\$ 4,672,201.22</b>	<b>\$ 5,813,365.10</b>
			<b>Hacienda Publica / Patrimonio</b>		
			<b>Patrimonio contribuido</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
			Resultado por Posición Monetaria	\$ 0.00	\$ 0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ 0.00	\$ 0.00
			<b>Total de Exceso o Insuficiencia Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
			<b>Total Hacienda Publica / Patrimonio</b>	<b>\$ 43,971,258.06</b>	<b>\$ 45,112,421.94</b>
<b>Total Activo</b>	<b>\$ 97,260,365.99</b>	<b>\$ 91,128,876.23</b>	<b>Total Pasivo y Hacienda Publica / Patrimonio</b>	<b>\$ 97,260,365.99</b>	<b>\$ 91,128,876.23</b>
			Diferencia	\$ 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.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
MUNICIPIO DE ZIHUATANEJO  
DE AZUETA GUERRERO  
2021-2024

Luis Fernando Salas Reyes  
Director

Gabriela Tapia Castro  
Subdirectora Administrativa

Elaboró:  
María Guadalupe Ruiz Cruz  
Titular de la Unidad de  
Contabilidad General

2021-2024  
SUBDIRECCIÓN  
ADMINISTRATIVA

