

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Cuenta Pública Enero - Diciembre Ejercicio Fiscal 2024

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/2024

Estado de Situación Financiera Detallado LDF al 31 de Diciembre de 2024

Activo			Pasivo		
Activo circulante			Pasivo circulante		
	2024	2023		2024	2023
Efectivo y Equivalentes	\$ 5,237,786.17	\$ 3,383,619.90	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 49,557,761.71	\$ 43,312,125.15
Efectivo	\$ 1,345,073.49	\$ 496,810.08	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,981,420.34	\$ 2,768,946.34
Bancos / Tesorería	\$ 3,843,250.39	\$ 2,367,459.80	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 18,019,899.29	\$ 15,799,356.24
Bancos / Dependencias y Otros	\$ 0.00	\$ 0.00	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.05	\$ 0.05
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	\$ 0.00	\$ 0.00	Participaciones y Aportación por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
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	\$ 49,462.29	\$ 519,350.02	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 25,231,784.59	\$ 21,419,165.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 72,063,054.59	\$ 70,992,128.15	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	\$ 4,294.16	\$ 2,230.16	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 70,921.59	\$ 65,921.59	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ 71,802,463.25	\$ 70,738,600.81	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	\$ 3,132,357.05	\$ 3,552,902.36	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	\$ 3,132,357.05	\$ 3,552,902.36	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	\$ 5,265,584.44	\$ 4,902,677.44
Inventarios	\$ 0.00	\$ 0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ 5,265,584.44	\$ 4,902,677.44
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	\$ 5,515,260.65	\$ 5,071,053.88
Adquisición con Fondos de Terceros	\$ 0.00	\$ 0.00	Ingresos por Clasificar	\$ 5,515,260.65	\$ 5,071,053.88
			Recaudación por Participar	\$ 0.00	\$ 0.00
			Otros Pasivos Circulantes	\$ 0.00	\$ 0.00
Total de Activo Circulante	\$ 81,149,087.98	\$ 78,644,540.58	Total de Pasivo Circulante	\$ 60,338,606.80	\$ 53,285,856.47

Activo no circulante			Pasivo no circulante		
	2024	2023		2024	2023
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	\$ 3,251.46
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 Público	\$ 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	\$ 3,422,177.44	\$ 2,641,420.75	Fondos en Administración a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Mobiliario, Equipo Educativo y Recreativo	\$ 168,778.02	\$ 174,246.02	Fondos Contingentes a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	\$ 1,570,092.43	\$ 1,013,217.74	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogo a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00
Vehículos y Equipo De Transporte	\$ 11,993,799.13	\$ 8,931,224.13	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	\$ 3,902,096.25	\$ 3,236,874.98	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	Total de Provisiones a Largo Plazo	\$ 3,251.46	\$ 3,251.46
Patentes, Marcas y Derechos	\$ 0.00	\$ 0.00			
Concesiones y Franquicias	\$ 0.00	\$ 0.00			
Licencias Informáticas e Intelectuales	\$ 0.00	\$ 0.00			
Otros Activos Intangibles	\$ 279,000.00	\$ 279,000.00	Total Pasivo	\$ 60,341,858.26	\$ 53,289,107.93
(Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00			
(Depreciación Acumulada de Infraestructura) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Hacienda Publica / Patrimonio		
(Depreciación Acumulada de Muebles) Naturaleza Acreedora	\$ 12,865,515.66	\$ 10,731,945.30	Patrimonio contribuido	2024	2023
(Deterioro Acumulado de Activos Biológicos) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Aportaciones	\$ 39,299,057.84	\$ 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	Total de Patrimonio Contribuido	\$ 39,299,057.84	\$ 39,299,056.84
Obligaciones / Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00			
Anticipos A Largo Plazo	\$ 0.00	\$ 0.00	Patrimonio generado	2024	2023
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	\$ 0.00	\$ 0.00	Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$ -1,913,451.88	\$ 2,618,368.79
Otros Activos Diferidos	\$ 1,991,411.98	\$ 1,991,411.98	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -46,478,895.25	\$ -49,097,264.04
(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)	\$ 2,618,368.79	\$ -31,895,106.49
(Estimación para Cuentas Incobrables de Deudores por Cobrar a Largo Plazo) Naturaleza Acreedora	\$ 0.00	\$ 0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores (Dos Años)	\$ -49,097,264.04	\$ -17,202,157.55
(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
Total de Activo Circulante	\$ 21,542,269.64	\$ 18,615,880.35	Reservas Territoriales	\$ 0.00	\$ 0.00
			Reservas por Contingencias	\$ 0.00	\$ 0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 44,375,404.08	\$ 44,083,766.84
			Cambios en Políticas Contables	\$ 0.00	\$ 0.00
			Cambios por Errores Contables	\$ 44,375,404.08	\$ 44,083,766.84
			Total de Patrimonio Generado	\$ 3,050,441.52	\$ 4,672,256.16
			Hacienda Publica / Patrimonio		
			Patrimonio contribuido	2024	2023
			Resultado por Posición Monetaria	\$ 0.00	\$ 0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ 0.00	\$ 0.00
			Total de Exceso o Insuficiencia Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 0.00	\$ 0.00
			Total Hacienda Publica / Patrimonio	\$ 42,349,499.36	\$ 43,971,313.00

Total Activo	\$ 102,691,357.62	\$ 97,260,420.93	Total Pasivo y Hacienda Publica / Patrimonio	\$ 102,691,357.62	\$ 97,260,420.93
			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.

Autorizó:
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
MUNICIPIO DE CHIHUAHUATANEJO
DE AZUETA GUERRERO
2024 - 2027



Subdirección Administrativa
Gabriela Tapia Castro
Subdirectora Administrativa
2024 - 2027

SUBDIRECCIÓN CONTABILIDAD
ADMINISTRATIVA GENERAL

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

Auditoría Interna
Villégas
Auditora Interna