

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Cuenta Pública

Enero – Diciembre

Ejercicio Fiscal 2020

## Información Contable

### 4.2.6. Estado Analítico del Activo

Formato IC-6.



# Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

Formato IC-6

Fecha: 31/Dic/2020

## Estado Análítico del Activo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

| Clave    | Cuenta Contable                                                                          | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final    | Flujo del Periodo |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|----------------|-------------------|
| 1-       | Activo                                                                                   | 94,703,848.81 | 705,159,157.08     | 681,358,772.33     | 118,504,233.56 | 23,800,384.75     |
| 1-1-     | Activo Circulante                                                                        | 81,923,000.90 | 696,231,989.03     | 677,147,106.36     | 101,007,883.57 | 19,084,882.67     |
| 1-1-1-   | Efectivo y Equivalentes                                                                  | 4,806,344.90  | 355,431,214.64     | 357,655,065.40     | 2,582,494.14   | -2,223,850.76     |
| 1-1-1-1- | Efectivo                                                                                 | 858,409.79    | 39,597,531.58      | 40,276,290.88      | 179,650.49     | -678,759.30       |
| 1-1-1-2- | Bancos / Tesorería                                                                       | 3,947,935.11  | 196,787,796.21     | 199,342,247.85     | 1,393,483.47   | -2,554,451.64     |
| 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- | Depósitos de Fondos de Terceros                                                          | 0.00          | 75,360,078.47      | 75,360,078.47      | 0.00           | 0.00              |
| 1-9-     | Otros Efectivos y Equivalentes                                                           | 0.00          | 43,685,808.38      | 42,676,448.20      | 1,009,360.18   | 1,009,360.18      |
| 1-1-2-   | Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                                               | 76,081,852.79 | 192,948,202.40     | 171,320,547.93     | 97,709,507.26  | 21,627,654.47     |
| 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                                                         | 1,460.66      | 10,801,268.00      | 10,801,268.00      | 1,460.66       | 0.00              |
| 1-1-2-3- | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                                               | 16,420.08     | 137,770.00         | 154,190.08         | 0.00           | -16,420.08        |
| 1-1-2-4- | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                                                     | 76,047,679.37 | 181,905,100.19     | 160,276,018.46     | 97,676,761.10  | 21,629,081.73     |
| 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                                                        | 16,292.68     | 103,721.72         | 88,728.90          | 31,285.50      | 14,992.82         |
| 1-1-2-9- | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo                            | 0.00          | 342.49             | 342.49             | 0.00           | 0.00              |
| 1-1-3-   | Derechos a Recibir Bienes o Servicios                                                    | 318,921.04    | 147,852,571.99     | 148,171,493.03     | 0.00           | -318,921.04       |
| 1-1-3-1- | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 318,921.04    | 5,647,948.20       | 5,966,869.24       | 0.00           | -318,921.04       |
| 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          | 142,204,623.79     | 142,204,623.79     | 0.00           | 0.00              |
| 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-   | Almacén                                                                                  | 715,882.17    | 0.00               | 0.00               | 715,882.17     | 0.00              |
| 1-1-5-1- | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                                           | 715,882.17    | 0.00               | 0.00               | 715,882.17     | 0.00              |
| 1-1-6-   | (Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora         | 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 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------------|
| 1-1-6-1- | (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                                                                                   | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00              |
| 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                            | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00              |
| 1-1-9-4- | Fondo Solidario (FONSOL)                                                                                    | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00              |
| 1-1-9-5- | Adquisición con Fondo de Terceros                                                                           | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00              |
| 1-2-     | Activo no Circulante                                                                                        | 12,780,847.91 | 8,927,168.05       | 4,211,665.97       | 17,496,349.99 | 4,715,502.08      |
| 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                                              | 4,013,045.48  | 7,516,344.60       | 3,758,172.30       | 7,771,217.78  | 3,758,172.30      |
| 1-2-3-1- | Terrenos                                                                                                    | 4,013,045.48  | 0.00               | 0.00               | 4,013,045.48  | 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          | 3,758,172.30       | 0.00               | 3,758,172.30  | 3,758,172.30      |
| 1-2-3-5- | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público                                                      | 0.00          | 3,758,172.30       | 3,758,172.30       | 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                                                                                              | 11,766,149.21 | 201,160.31         | 0.00               | 11,967,309.52 | 201,160.31        |
| 1-2-4-1- | Mobiliario y Equipo de Administración                                                                       | 1,297,910.88  | 73,683.65          | 0.00               | 1,371,594.53  | 73,683.65         |
| 1-2-4-2- | Mobiliario, Equipo Educativo y Recreativo                                                                   | 111,121.03    | 0.00               | 0.00               | 111,121.03    | 0.00              |
| 1-2-4-3- | Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio                                                                  | 219,436.47    | 28,456.41          | 0.00               | 247,892.88    | 28,456.41         |
| 1-2-4-4- | Vehículos y Equipo de Transporte                                                                            | 8,548,592.58  | 0.00               | 0.00               | 8,548,592.58  | 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                                                                    | 1,589,088.25  | 99,020.25          | 0.00               | 1,688,108.50  | 99,020.25         |
| 1-2-4-7- | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                                                               | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00          | 0.00              |
| 1-2-4-8- | Activos Biológicos                                                                                          | 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 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------|-------------------|
| 1-2-4-9- | 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                     | 3,277,346.78  | 0.00               | 453,493.67         | 3,730,840.45 | 453,493.67        |
| 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                                                   | 3,277,346.78  | 0.00               | 453,493.67         | 3,730,840.45 | 453,493.67        |
| 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                                                                                          | 0.00          | 1,209,663.14       | 0.00               | 1,209,663.14 | 1,209,663.14      |
| 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                                                                                    | 0.00          | 1,209,663.14       | 0.00               | 1,209,663.14 | 1,209,663.14      |
| 1-2-8-   | (Estimación por Pérdidas o Deterioro Activos no Circulan) Naturaleza Acreedora                             | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00         | 0.00              |
| 1-2-8-1- | (Estimación de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar) 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 Pérdidas 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 Pérdidas 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 en Arrendamiento Financiero                                                                         | 0.00          | 0.00               | 0.00               | 0.00         | 0.00              |

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
MUNICIPIO DE ZIHUATLAN  
DE AZUETA, GUERRERO

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

**CAPAZ**  
Autorizado,  
Director General de Contabilidad  
Luis Fernando Salas Reyes

**CAPAZ**  
Elaboro,  
Encargado de Contabilidad  
Eduardo Andrade Abarca

**CAPAZ**  
Visto,  
Directora Administrativa  
Gabriela Tapia Castro

**CAPAZ**  
Revisó,  
Auditor Interno  
Eva Virginia Valencia Gomez