CAPAZ

# Comision de Agua Potable y Alcantarillado de Zihuatanejo

## Estado de Cambios en la Situación Financiera

## del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2026

Fecha: 30/Sep/2026

| Cuenta Contable | Origen | Aplicación |
|---|---|---|
| **Activo** | 0.00 | 32,588,347.96 |
| **Activo Circulante** | 0.00 | 25,215,113.36 |
| Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 10,105,022.40 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | 2,938,932.80 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0.00 | 104,914.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 12,066,244.16 |
| (Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes) Naturaleza Acreedora | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| **Activo no Circulante** | 0.00 | 5,039,655.14 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Procesos | 0.00 | 4,921,103.35 |
| Bienes Muebles | 0.00 | 1,203,793.52 |
| Activos Intangibles | 0.00 | 81,548.00 |
| (Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes) Naturaleza Acreedora | 0.00 | 1,166,789.73 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 |
| (Estimación por Perdidas o Deterioro Activos no Circulan) Naturaleza Acreedora | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| **Pasivo** | 601,217.45 | 0.00 |
| **Pasivo Circulante** | 0.00 | -7,483,392.08 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | -8,084,609.53 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Titulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 485,806.12 | 0.00 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Provisiones a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 115,411.33 | 0.00 |
| **Pasivo No Circulante** | 0.00 | 0.00 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |

| Cuenta Contable | Origen | Aplicación |
|---|---|---|
| Deuda Publica a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| **Hacienda Pública / Patrimonio** | 0.00 | -47,643.00 |
| **Patrimonio Contribuido** | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| **Patrimonio Generado** | 0.00 | -47,643.00 |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 0.00 | -28,096,878.09 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 28,096,878.09 | 0.00 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | -47,643.00 |
| **Exceso o Insuficiencia Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio** | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 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.**

CAPAZ
Elaboró:
María Guadalupe Ruiz Cruz
Titular de la Unidad de Contabilidad General
2024
CONTABILIDAD GENERAL

CAPAZ
Revisó:
Gabriela Tapia Castro
Subdirectora Administrativa
2024 - 2027
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL MUNICIPAL ZIHUATANEJO GUERRERO 2024 2027
Autorizó:
Luis Fernando Salas Reyes
Director

CAPAZ
Vo.Bo.
María Guadalupe Covarrubias Villegas
Auditora Interna
AUDITORÍA INTERNA