

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Chilpancingo de los Bravo.



4.2.5. Estado de Flujos de Efectivo, formato IC-5.



Fecha: 31/Dic/2019

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Chilpancingo
Estado de Flujo de Efectivo
al 31 de Diciembre de 2019

Formato IC-5

| Cuenta Contable | 2018 | 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | \$98,931,696.19 | \$122,098,468.44 |
| Ingresos de Gestión | \$65,409,039.08 | \$98,134,662.65 |
| Derechos | \$61,909,506.79 | \$91,608,678.93 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | \$3,499,532.29 | \$6,525,983.72 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$33,515,313.13 | \$23,853,495.66 |
| Participaciones y Aportaciones | \$33,515,313.13 | \$20,567,865.72 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$0.00 | \$3,285,629.94 |
| Otros Ingresos y Beneficios | \$7,343.98 | \$110,310.13 |
| Ingresos Financieros | \$138.04 | \$100,811.98 |
| Otros Ingresos y Beneficios | \$7,205.94 | \$9,498.15 |
| Aplicación | \$117,588,338.19 | \$147,286,478.39 |
| Gastos de Funcionamiento | \$107,594,509.31 | \$135,084,567.75 |
| Servicios Personales | \$60,907,135.90 | \$76,684,030.34 |
| Materiales y Suministros | \$5,664,984.39 | \$5,844,768.64 |
| Servicios Generales | \$41,022,389.02 | \$52,555,768.77 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$5,917.04 | \$10,000.00 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | \$167.46 | \$0.00 |
| Ayudas Sociales | \$5,749.58 | \$10,000.00 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | \$9,987,911.84 | \$12,191,910.64 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | \$7,650,005.33 | \$4,123,136.23 |
| Otros Gastos | \$2,337,906.51 | \$8,068,774.41 |
| Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación | -\$18,656,642.00 | -\$25,188,009.95 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | \$162,927,086.45 | \$154,362,386.34 |
| Patrimonio Contribuido | \$305,051,895.57 | \$467,769,506.12 |
| Aportaciones | \$258,799,841.95 | \$421,517,452.50 |



| Cuenta Contable | 2018 | 2019 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Donaciones de Capital | \$5.00 | \$5.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | \$46,252,048.62 | \$46,252,048.62 |
| Patrimonio Generado | -\$142,124,809.12 | -\$313,407,119.78 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | -\$131,729,004.53 | -\$150,385,646.53 |
| Revalúos | \$6,257,409.88 | \$7,067,663.90 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -\$16,653,214.47 | -\$170,089,137.15 |
| Aplicación | \$261,494,516.62 | \$156,834,516.67 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en | | |
| Procesos | \$241,132,961.95 | \$162,241,069.07 |
| Bienes Muebles | \$17,113,558.72 | \$17,204,381.70 |
| Activos Intangibles | \$9,717.40 | \$9,717.40 |
| (Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de | | |
| Bienes) Naturaleza Acreedora | \$19,792,617.93 | \$22,620,651.50 |
| Activos Diferidos | \$23,030,896.48 | \$0.00 |
| Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión | -\$98,567,430.17 | -\$2,472,130.33 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | \$240,723,235.75 | \$145,752,355.26 |
| Pasivo Circulante | \$240,723,235.75 | \$145,752,355.26 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | \$194,893,336.35 | \$88,812,976.49 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | \$348,538.67 | \$348,538.67 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | \$28,623,798.93 | \$36,750,118.76 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | \$10,228,947.46 | \$12,040,743.44 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | \$6,628,614.34 | \$7,799,977.90 |
| Aplicación | \$117,974,877.09 | \$116,405,984.96 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$109,498,776.63 | \$113,092,869.83 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | \$7,746,598.10 | \$3,312,726.13 |
| Almacén | \$729,502.36 | \$0.00 |
| Otros Activos Circulantes | \$0.00 | \$389.00 |
| Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento | \$122,748,358.66 | \$29,346,370.30 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | \$5,524,286.49 | \$1,686,230.02 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | \$1,560,836.63 | \$5,524,286.49 |



| Cuenta Contable | 2018 | 2019 |
|---|----------------|------------------------|
| Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | \$3,963,449.86 | -\$3,838,056.47 |
| Saldo Contable de Efectivo y Equivalentes | \$5,524,286.49 | \$1,686,230.02 |
| Diferencia | \$0.00 | \$0.00 |

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

