



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
al 31 de Diciembre del 2023.(b)
(PESOS)

| Concepto (c) | 2023(d) | 31 de diciembre de 2022 (e) | Concepto (c) | 2023(d) | 31 de diciembre de 2022(e) |
|--|--------------------|-----------------------------|---|--------------------|----------------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 2,826,531 | 1,488,526 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 157,340,600 | 136,644,551 |
| a1) Efectivo | 963,923 | 603,248 | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 10,842,693 | 9,981,297 |
| a2) Bancos/Tesorería | 1,862,608 | 885,279 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 44,793,494 | 42,907,347 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | 0 | 0 | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0 | 0 | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| a5) Fondos con Afectación Específica | 0 | 0 | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0 | 0 | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | 0 | 0 | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 93,568,537 | 77,695,173 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 158,700,727 | 151,044,952 | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0 | 0 | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 8,135,876 | 6,060,734 |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 0 | 0 | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3) | 348,539 | 348,539 |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 128,722 | 91,210 | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 158,571,005 | 150,953,742 | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 0 | 0 | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 348,539 | 348,539 |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 1,000 | 0 | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2) | 37,669,619 | 37,669,619 |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 0 | 0 | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | 37,669,619 | 37,669,619 |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5) | 2,778,246 | 2,761,944 | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | 0 | 0 |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 2,772,466 | 2,756,164 | d. Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 5,780 | 5,780 | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3) | 13,839,674 | 13,839,674 |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0 | 0 | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 13,839,674 | 13,839,674 |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 0 | 0 | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0 | 0 |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0 | 0 | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5) | 107,416 | 107,416 | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | 0 | 0 |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | 0 | 0 | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | 0 | 0 | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0 | 0 | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 107,416 | 107,416 | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d5) Bienes en Tránsito | 0 | 0 | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| e. Almacenes | 834,589 | 834,589 | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | 0 | 0 |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2) | 15,089,512 | 15,089,512 | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3) | 0 | 0 |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 15,089,512 | 15,089,512 | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0 | 0 |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios | 0 | 0 | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo | 0 | 0 |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4) | 9,314 | 9,314 | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 |
| g1) Valores en Garantía | 4,500 | 4,500 | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3) | 17,009,558 | 16,950,863 |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | 0 | 0 | h1) Ingresos por Clasificar | 17,009,558 | 16,950,863 |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 4,814 | 4,814 | h2) Recaudación por Participar | 0 | 0 |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros | 0 | 0 | h3) Otros Pasivos Circulantes | 0 | 0 |
| IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g) | 180,346,335 | 171,336,253 | IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h) | 226,207,989 | 205,453,245 |

Handwritten signatures and initials in blue ink.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO



| COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO (a) | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--|---------------------|---------------------|
| Estado de Situación Financiera Detallado - LDF | | | | | |
| al 31 de Diciembre del 2023.(b) | | | | | |
| (PESOS) | | | | | |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 162,241,069 | 162,241,069 | c. Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| d. Bienes Muebles | 18,612,324 | 18,308,051 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| e. Activos Intangibles | 231,707 | 191,411 | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -42,634,273 | -33,902,265 | f. Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| g. Activos Diferidos | 69,313 | 69,313 | | | |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f) | 0 | 0 |
| i. Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | | | |
| | | | II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB) | 226,207,989 | 205,453,245 |
| IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i) | 138,520,140 | 146,907,579 | | | |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| I. Total del Activo (I = IA + IB) | 318,866,475 | 318,243,832 | IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c) | 467,769,506 | 467,769,506 |
| | | | a. Aportaciones | 421,517,453 | 421,517,453 |
| | | | b. Donaciones de Capital | 5 | 5 |
| | | | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 46,252,049 | 46,252,049 |
| | | | IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e) | -375,111,020 | -354,978,918 |
| | | | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | -20,132,101 | -28,976,940 |
| | | | b. Resultados de Ejercicios Anteriores | -183,706,815 | -154,729,874 |
| | | | c. Revalúos | 7,067,664 | 7,067,664 |
| | | | d. Reservas | 0 | 0 |
| | | | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -178,339,768 | -178,339,768 |
| | | | IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b) | 0 | 0 |
| | | | a. Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC) | 92,658,485 | 112,790,587 |
| | | | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III) | 318,866,475 | 318,243,832 |

Elaborado Por
C.B. Cynthia M. Rodríguez Poblano
Jefa de Contabilidad y Cuenta Pública

CAPACH
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO
CONTABILIDAD Y CUENTA PÚBLICA

Revisado Por
L.C. Eloy Aviles Bahena
Subdirector de Administración y Finanzas

CAPACH
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Aprobado Por
C.P. Carlos Balbuena Schiaffini
Director General

CAPACH
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO
DIRECCIÓN

Vo. Bo.
M.D. Erick Javier Garcia Ocampo
Órgano Interno de Control

CAPACH
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO
DE CONTROL