



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO GUERRERO

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

Usu: LUIS NAVA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 16/oct./2026

hora de Impresión 01:54 p. m.

CONCEPTO	2026	2025	CONCEPTO	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,398,974.42	\$4,375,339.67	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$151,669,778.00	\$142,969,366.58
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$174,809,645.45	\$187,573,817.43	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$348,538.67	\$348,538.67
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$3,416,134.21	\$3,449,880.01	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$37,669,618.76	\$37,669,618.76
INVENTARIOS	\$107,416.00	\$107,416.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$834,588.88	\$834,588.88	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$13,839,673.65	\$13,839,673.65
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$15,089,512.01	\$15,089,512.01	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$9,313.79	\$9,313.79	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$196,664,684.76	\$191,439,867.79	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$17,063,903.93	\$17,039,189.43
ACTIVO NO CIRCULANTE			Total de Pasivos Circulantes	\$220,691,513.01	\$211,866,387.09
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$162,241,069.07	\$162,241,069.07	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$19,307,042.39	\$19,034,541.49	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$286,108.97	\$252,940.81	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$59,583,744.35	-\$51,428,680.05	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$69,313.00	\$69,313.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total del Pasivo	\$220,691,513.01	\$211,866,387.09
Total de Activos No Circulantes	\$122,319,789.08	\$130,169,184.32	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	\$318,984,373.84	\$321,609,052.11	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$467,769,506.12	\$467,769,506.12
			APORTACIONES	\$421,517,452.50	\$421,517,452.50
			DONACIONES DE CAPITAL	\$5.00	\$5.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$46,252,048.62	\$46,252,048.62
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-\$369,376,645.29	-\$358,026,841.10
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$5,314,260.61	\$2,202,183.74
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$192,790,280.25	-\$188,956,920.42
			REVALUOS	\$7,067,663.90	\$7,067,663.90
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00

COMISION DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO
DIRECCIÓN GENERAL
CAPACH

CAPACH
ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL
CAPACH

CAPACH
SUBDIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

CAPACH
DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD
Y CUENTA PÚBLICA



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO GUERRERO

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

Fecha y 16/oct./2026

hora de Impresión 01:54 p. m.

Usu: LUIS NAVA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

CONCEPTO	2026	2025	CONCEPTO	2026	2025
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$178,339,768.32	-\$178,339,768.32
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA 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
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$98,392,860.83	\$109,742,665.02
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$318,984,373.84	\$321,609,052.11





COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO GUERRERO

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

Usu: LUIS NAVA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 16/oct./2026

hora de Impresión 01:54 p. m.

CONCEPTO	2026	2025	CONCEPTO	2026	2025
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00
VALORES	\$0.00	\$0.00			
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00			
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00			
INSTRUMENTOS DE CREDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
PRESTAMO DE INSTRUMENTOS DE CREDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTIA	\$0.00	\$0.00			
INSTRUMENTOS DE CREDITO RECIBIDOS EN GARANTIA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
GARANTIA DE CREDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
EMISION DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00			
AUTORIZACION PARA LA EMISION DE BONOS, TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00			
AUTORIZACION PARA LA EMISION DE BONOS, TITULOS Y VALORES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCION DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCION DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
AVALES Y GARANTIAS	\$0.00	\$0.00			
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00			
AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00			
JUICIOS	\$0.00	\$0.00			
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	\$0.00	\$0.00			
RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00			
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00			
INVERSION PUBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00			
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESION	\$0.00	\$0.00			
CONTRATO DE CONCESION POR BIENES	\$0.00	\$0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00			

DIRECCIÓN GENERAL
CAPACH

CAPACH
ÓRGANO INTERNO
DE CONTROL
CAPACH

CAPACH
SUBDIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

CAPACH
DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD
Y CUENTA PÚBLICA



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CHILPANCINGO DE LOS BRAVO GUERRERO

Estado de Situación Financiera

Usr: LUIS NAVA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 30/sep./2026

(Cifras en Pesos)

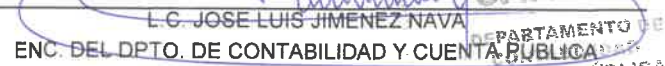
Fecha y 16/oct./2026

hora de Impresión 01:54 p. m.

CONCEPTO	2026	2025
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$150,838,961.06	\$149,345,506.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$73,730,285.46	\$71,179,911.63
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$77,108,675.60	\$78,165,594.37
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$77,108,675.60	\$78,165,594.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$150,838,961.06	\$149,345,506.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$68,172,855.70	\$73,151,240.85
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$82,666,105.36	\$76,194,267.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$82,666,105.36	\$76,194,266.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$78,564,926.72	\$76,177,320.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$78,474,361.72	\$76,177,320.73

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


COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
ING. FERNANDO ALVAREZ ZUNIGA
DIRECTOR GENERAL
CAPACH


L.C. JOSE LUIS JIMENEZ NAVA
ENC. DEL DPTO. DE CONTABILIDAD Y CUENTA PUBLICA
CAPACH



CAPACH

SUBDIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

L.C.A. EMMANUEL CRESPO GUZMAN
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


CP. LUZ EDITH VAZQUEZ AMATECO
AUDITORA INTERNA