

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO 2019

IC-1

| | mar-19 | dic-18 | | mar-19 | dic-18 |
|---|-------------------------|-----------------------|---|-----------------------|-------------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | | | PASIVO CIRCULANTE | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (ESF-20) | 23,077,454.28 | 35,175,446.70 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (ESF-12) | 612,725,460.29 | 1,198,795,004.91 |
| EFFECTIVO | 415,983.65 | 325,983.65 | SERVICIOS PERSONALES A PAGAR CORTO PLAZO | 23,314,480.93 | 36,647,884.29 |
| BANCOS/TESORERIA | 12,568,937.08 | 15,751,509.82 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 10,386,163.33 | 49,564,064.84 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | 0.00 | 0.00 | CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 14,696,382.11 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) (ESF-01) | 10,092,533.55 | 19,097,953.23 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR | 0.00 | 0.00 |
| FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA | 0.00 | 0.00 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR C.P. | 0.00 | 0.00 |
| DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS | 0.00 | 0.00 | INTERESES Y COMISIONES POR PAGAR C.P. | 0.00 | 0.00 |
| OTROS EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 0.00 | 0.00 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR | 436,411,756.61 | 409,688,702.60 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENT | 914,948,454.23 | 865,693,776.20 | DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR | 0.00 | 0.00 |
| INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 142,613,059.42 | 688,197,971.07 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (ESF-02) | 910,338,208.11 | 0.00 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (ESF-12) | 0.00 | 0.00 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLA | 4,610,246.12 | 48,462,879.99 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR C.P. | 0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 817,202,429.18 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR PAGAR CP | 0.00 | 0.00 |
| DEUDORES POR ANTICIPO DE LATESORERIA C/P (ESF-03) | 0.00 | 0.00 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLIC | 17,496,816.81 | 0.00 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO EQ CP | 0.00 | 28,467.03 | PORCION A CORTO PLAZO DEUDA PUBLICA INT. | 17,496,816.81 | 0.00 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (ESF-03) | 17,839,918.91 | 16,066,510.57 | PORCION A CORTO PLAZO DEUDA PUBLICA EXT. | 0.00 | 0.00 |
| ANTICIPO PROVEEDORES B. Y SERVICIOS C.P. | 8,262,709.32 | 8,684,135.27 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO F | 0.00 | 0.00 |
| ANTICIPO PROVEEDORES INTANGIBLES C.P. | 0.00 | 0.00 | TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ANTICIPO CONTRATISTAS CORTO PLAZO | 7,382,375.30 | 7,382,375.30 | TITULOS Y VALORES DEUD. PUB. INT. C.P. | 0.00 | 0.00 |
| DEPOSITO EN GARANTIA | 2,194,834.29 | | TITULOS Y VALORES DEUD. PUB. EXT. C.P. | 0.00 | 0.00 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERV. | 0.00 | 0.00 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 61,423,706.02 | 47,544,696.25 |
| INVENTARIOS | 0.00 | 0.00 | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO C.P. | 61,423,706.02 | 47,544,696.25 |
| INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA REVENTENTA | 0.00 | 0.00 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO C.P. | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS | 0.00 | 0.00 | OTROS PASIVOS DIFERIFOS A CORTO PLAZO (ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO MERCANCIAS EN PROCESO ELAB. | 0.00 | 0.00 | FONDOS Y BIENES DE TERC EN ADM Y/O GARAN | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS PRODUCCION | 0.00 | 0.00 | FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES EN TRANSITO | 0.00 | 0.00 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| ALMACENES (ESF-05) | 27,675,086.70 | 27,815,217.72 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ALMACEN DE MATERIALES Y SUMIN. DE CONSUMO | 27,675,086.70 | 27,815,217.72 | FONDOS DE FIDEICOMISO, MANDATOS Y ANOLOG | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO ACT. | -101,535,097.01 | -95,275,050.46 | OTROS FONDOS DE TERCEROS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ESTIM. CTAS INCOB. DE DER. RECIBIR EFEC/EQUIV. | -101,535,097.01 | -95,275,050.46 | BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ESTIM. POR DETERIORO DE INVENTARIOS | 0.00 | 0.00 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | 6,530.77 | 10,238,682.49 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (ESF-11) | 145,052,088.29 | 135,949,889.92 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A C.P | 0.00 | 10,232,151.72 |
| ADMINISTRACION MUNICIPAL | 145,052,088.29 | 135,949,889.92 | PROVISIÓN PARA CONTIGENCIAS A CORTO PLAZ | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE | 1,027,057,905.40 | 985,425,790.65 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO | 6,530.77 | 6,530.77 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 4,744,171.28 | 4,534,932.67 |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | INGRESOS POR CLASIFICAR | 4,744,171.28 | 4,534,932.67 |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | RECAUDACIONES POR PARTICIPAR | 0.00 | 0.00 |
| TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES (ESF-14) | 0.00 | 0.00 |
| FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS (ESF-06) | 0.00 | 0.00 | TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 696,396,685.17 | 1,261,113,316.32 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES D CAPITAL (ESF-07) | 0.00 | 0.00 | PASIVO A LARGO PLAZO | | |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO 2019

IC-1

| | mar-19 | dic-18 | | mar-19 | dic-18 |
|--|--------------------------|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO/EQUIV. L.P. | 0.00 | 0.00 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 594,959,834.73 | 0.00 |
| DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO | 580,263,452.62 | 0.00 |
| DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | CONTRATISTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 14,696,382.11 | 0.00 |
| CONTIBUCIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR L.P. | 0.00 | 0.00 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFEC/EQUIV L.P. | 0.00 | 0.00 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR PAGAR LP | 0.00 | 0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRA, Y CONST. PROCES (ESF-08) | 3,170,358,911.53 | 3,169,751,487.82 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| TERRENOS | 706,567,789.60 | 706,567,789.60 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO | 33,420,849.53 | 56,379,081.64 |
| VIVIENDAS | 0.00 | 0.00 | TITULOS Y VALORES DEUDA PÚBLICA INTERNA | 0.00 | 0.00 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 245,183,792.47 | 245,183,792.47 | TITULOS Y VALORES DEUDA PÚBLICA EXTERNA | 0.00 | 0.00 |
| INFRAESTRUCTURA | 2,201,785,287.75 | 2,201,785,287.75 | PRESTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR | 33,420,849.53 | 56,379,081.64 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESOS DOM PUBLICO | 16,822,041.71 | 16,214,618.00 | PRESTAMOS DE LA DEDA EXTERNA POR PAGAR | 0.00 | 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROP | 0.00 | 0.00 | ARRENDAMINETO FINANCIERO A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | 0.00 | 0.00 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (ESF-13) | 0.00 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES (ESF-08) | 123,302,577.29 | 123,236,303.35 | CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 34,780,929.36 | 34,746,490.42 | CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREA | 8,500.00 | 8,500.00 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB. | 0.00 | 0.00 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADM. GARA | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 28,414,741.07 | 28,414,741.07 | FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 60,098,406.86 | 60,066,571.86 | FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJ. VALIOS | 0.00 | 0.00 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALO | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | 0.00 | 0.00 | OTROS FONDOS DE TERCEROS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| OTROS BIENES MUEBLES | 0.00 | 0.00 | BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES (ESF-09) | 2,250,716.41 | 2,250,716.41 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | 9,882,151.72 | 0.00 |
| SOFTWARE | 2,250,716.41 | 2,250,716.41 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y LITIGIOS L.P. | 9,882,151.72 | 0.00 |
| PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | 0.00 | 0.00 | PROVISIÓN POR PENSIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| CONCESIONES Y FRANQUICIAS | 0.00 | 0.00 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO P. | 0.00 | 0.00 |
| LICENCIAS | 0.00 | 0.00 | OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 | TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE | 638,262,835.98 | 56,379,081.64 |
| DEPRECIACIONES, DET. Y AMORT. DE BIENES (ESF-10) | -1,944,478,820.53 | -1,934,501,165.84 | TOTAL DE PASIVO | 1,334,659,521.15 | 1,317,492,397.96 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBL | -204,308,061.94 | -204,293,150.98 | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTUR | -1,653,278,598.74 | -1,644,620,190.13 | PATRIMONIO CONTRIBUIDO (EVHP-01) | | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLE (ESF-10) | -86,892,159.85 | -85,587,824.73 | APORTACIONES | 1,160,185,843.15 | 1,160,185,843.15 |
| DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICO | 0.00 | 0.00 | ADMINISTRACION MUNICIPAL | 1,160,185,843.15 | 1,160,185,843.15 |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG | 0.00 | 0.00 | DONACIÓN DE CAPITAL | 21,609,400.00 | 21,609,400.00 |
| ACTIVOS DIFERIDOS | 4,675,661.75 | 5,743,164.25 | ADMINISTRACION MUNICIPAL | 21,609,400.00 | 21,609,400.00 |
| ESTUDIOS Y PROYECTOS | 0.00 | 0.00 | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUB/PATRIM | 0.00 | 0.00 |
| DERECHOS S/BIENES EN REGIME ARREN. FINAN | 0.00 | 0.00 | ADMINISTRACION MUNICIPAL | 0.00 | 0.00 |
| GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO L.P. | 0.00 | 0.00 | TOTAL PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 1,181,795,243.15 | 1,181,795,243.15 |
| ANTICIPOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | PATRIMONIO GENERADO (EVHP-02) | | |
| BENEFICIOS RETIRO DE EMPLE. PAG. ANTICIP | 0.00 | 0.00 | RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORR | 15,248,644.74 | -199,711,522.75 |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS (ESF-09) | 4,675,661.75 | 5,743,164.25 | ADMINISTRACION MUNICIPAL | 0.00 | 0.00 |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO 2019

IC-1

| | mar-19 | dic-18 | | mar-19 | dic-18 |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| ESTIMACIONES POR PERDIDA DE ACTIVOS N.C. | 0.00 | 0.00 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | -1,135,982,250.22 | -935,318,780.27 |
| CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR CO | 0.00 | 0.00 | ADMINISTRACION MUNICIPAL | -1,135,982,250.22 | -935,318,780.27 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLA | 0.00 | 0.00 | REVALUOS | 983,078,334.03 | 983,078,334.03 |
| INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | REVALUOS DE BIENES INMUEBLES | 336,690,257.28 | 336,690,257.28 |
| PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | REVALUO DE BIENES MUEBLES | 176,588,291.84 | 176,588,291.84 |
| ESTIMACIONES OTRAS CTAS INCOBRABLES | 0.00 | 0.00 | REVALUO DE B. INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES (ESF-11) | 0.00 | 0.00 | OTROS REVALUOS | 469,799,784.91 | 469,799,784.91 |
| BIENES EN CONCESIÓN | 0.00 | 0.00 | RESERVAS | 0.00 | 0.00 |
| BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0.00 | 0.00 | RESERVAS DE PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 |
| BIENES EN COMODATO | 0.00 | 0.00 | RESERVAS TERRITORIALES | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE | 1,356,109,046.45 | 1,366,480,505.99 | RESERVAS POR CONTINGENCIAS | 0.00 | 0.00 |
| | | | RECTIFICACIONES DE RESULT DE EJERC ANTS | 4,367,459.00 | 4,570,624.52 |
| | | | CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES | 0.00 | 0.00 |
| | | | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | 4,367,459.00 | 4,570,624.52 |
| | | | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | 0.00 | 0.00 |
| | | | ADMINISTRACION MUNICIPAL | 0.00 | 0.00 |
| | | | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS N.M. | 0.00 | 0.00 |
| | | | ADMINISTRACION MUNICIPAL | 0.00 | 0.00 |
| | | | TOTAL PATRIMONIO GENERADO | -133,287,812.45 | -147,381,344.47 |
| | | | TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | 1,048,507,430.70 | 1,034,413,898.68 |
| TOTAL DE ACTIVO | 2,383,166,951.85 | 2,351,906,296.64 | TOTAL PASIVO + HACIENDA PÚBLICA | 2,383,166,951.85 | 2,351,906,296.64 |

Cuentas de Orden Contable

| | | |
|--|---------------|---------------|
| INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A F.M. | 0.00 | 0.00 |
| PRESTAMOS DE INSTRUMENTOS DE CREDITO FM | 0.00 | 0.00 |
| INSTRUMENTS DE CRÉDITO RECIB. EN GARANTI | 0.00 | 0.00 |
| GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS FORM MERC | 0.00 | 0.00 |
| AUTORIZACION EMISION BONOS, TIT, VALO, E | 0.00 | 0.00 |
| AUTORIZACIÓN PARA FIRMA DE PRÉSTAMOS | 0.00 | 0.00 |
| EMISIONES AUT.DE LA DEUDA PUBLI.INT.EXT. | 0.00 | 0.00 |
| SUSCRIPCION DE CONTRATOS DE PREST Y OTRA | 0.00 | 0.00 |
| SUSCRIPCION DE CONTRATOS DE PREST Y OTRA | 0.00 | 0.00 |
| CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIG. | 0.00 | 0.00 |
| AVALES AUTORIZADOS | 0.00 | 0.00 |
| AVALES FIRMADOS | 0.00 | 0.00 |
| FIANZAS Y GARANTÍAS RECIB POR DEUDAS A C | 0.00 | 0.00 |
| FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS | 0.00 | 0.00 |
| FZAS/ RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES | 0.00 | 0.00 |
| GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO | 0.00 | 0.00 |
| DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLU | 76,156,004.97 | 76,156,004.97 |
| CONTRATOS PARA INVERSIÒN PÚBLICA (PPS Y | 0.00 | 0.00 |
| INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA (PPS) Y SIM | 0.00 | 0.00 |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO 2019

IC-1

| | mar-19 | dic-18 | mar-19 | dic-18 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN | 0.00 | 0.00 | | |
| CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES | 0.00 | 0.00 | | |
| BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO | 0.00 | 0.00 | | |
| CONTRATO DE COMODATO POR BIENES | 0.00 | 0.00 | | |

C.P. Liliana Piedad Tornos López
 Enc. del Departamento de Contabilidad
 General

C.P. Raúl Isidro Juárez Ponce
 Director de Finanzas

Ing. Leonel Galindo González
 Director General

C.P. Adali Cruz López
 Contralor General