

**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco**  
**Estado de Cambios de Situación Financiera**  
**Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2020**

**FORMATO IC-4**

|   | <b>Origen</b>         | <b>Aplicación</b>     |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>203,381,228.59</b> | <b>400,201,977.80</b> |
| <b>Activo Circulante</b>  | <b>166,138,533.39</b> | <b>394,160,378.17</b> |
| Efectivo y Equivalentes   | 3,560,887.48          | 0.00                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                                  | 0.00                  | 390,469,859.50        |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                                       | 0.00                  | 2,900,000.00          |
| Inventarios   | 0.00                  | 0.00                  |
| Almacenes   | 0.00                  | 790,518.67            |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                   | 32,749,823.00         | 0.00                  |
| Otros Activos Circulantes   | 129,827,822.91        | 0.00                  |
| <b>Activo No Circulante</b>   | <b>37,242,695.20</b>  | <b>6,041,599.63</b>   |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                                       | 0.00                  | 0.00                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                    | 0.00                  | 0.00                  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso               | 0.00                  | 2,589,137.94          |
| Bienes Muebles  | 0.00                  | 1,285,380.42          |
| Activos Intangibles   | 0.00                  | 7,000.00              |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                  | 37,242,695.20         | 0.00                  |
| Activos Diferidos   | 0.00                  | 2,160,081.27          |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                | 0.00                  | 0.00                  |
| Otros Activos no Circulantes  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>PASIVO</b>   | <b>313,615,030.86</b> | <b>67,984,638.56</b>  |
| <b>Pasivo Circulante</b>  | <b>313,615,030.86</b> | <b>4,201,593.91</b>   |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 281,419,643.87        | 0.00                  |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                     | 0.00                  | 0.00                  |
| Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0.00                  | 4,201,593.91          |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | 0.00                  | 0.00                  |
| Provisiones a Corto Plazo   | 30,496,226.65         | 0.00                  |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   | 1,699,160.34          | 0.00                  |
| <b>Pasivo No Circulante</b>   | <b>0.00</b>           | <b>63,783,044.65</b>  |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0.00                  | 37,569,619.77         |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0.00                  | 0.00                  |
| Deuda Pública a Largo Plazo   | 0.00                  | 26,163,424.88         |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0.00                  | 0.00                  |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0.00                  | 0.00                  |
| Provisiones a Largo Plazo   | 0.00                  | 50,000.00             |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>  | <b>170,849.36</b>     | <b>48,980,492.45</b>  |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                              | <b>170,849.36</b>     | <b>1.00</b>           |
| Aportaciones  | 0.00                  | 1.00                  |
| Donaciones de Capital   | 170,849.36            | 0.00                  |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                             | 0.00                  | 0.00                  |

**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco**  
**Estado de Cambios de Situación Financiera**  
**Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2020**

|   | <b>Origen</b>         | <b>FORMATO IC-4<br/>Aplicación</b> |
|---|-----------------------|------------------------------------|
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>0.00</b>           | <b>48,980,491.45</b>               |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)   | 0.00                  | 45,546,697.17                      |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 0.00                  | 0.00                               |
| Revalúos  | 0.00                  | 0.00                               |
| Reservas  | 0.00                  | 0.00                               |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0.00                  | 3,433,794.28                       |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>                        |
| Resultado por Posición Monetaria  | 0.00                  | 0.00                               |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0.00                  | 0.00                               |
| <b>Totales</b>  | <b>517,167,108.81</b> | <b>517,167,108.81</b>              |

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

**Elaborado por:**

**Revisado por:**

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

\_\_\_\_\_  
**C.P. Juan Magdaleno Valderrama**  
Enc. de la Dirección de Finanzas

**Aprobado por:**

**Vo. Bo. por:**

\_\_\_\_\_  
**Ing. José Ramón Aysa Neme**  
Director General

\_\_\_\_\_  
**C.P. Adali Cruz López**  
Contralor General