

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

Formato IC-1

	dic-18	dic-17	dic-18	dic-17
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	35,175,446.70	17,114,641.78	1,198,795,004.91	801,108,221.69
EFFECTIVO	325,983.65	375,000.00	36,647,884.29	0.00
BANCOS/TESORERIA	15,751,509.82	9,309,964.52	49,564,064.84	52,625,131.95
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	14,696,382.11	8,460,273.29
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) (IC-8)	19,097,953.23	7,429,677.26	0.00	0.00
FONDOS CON AECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	409,688,702.60	163,668,800.50
OTROS EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE (IC-9)	865,693,776.20	809,009,126.68	688,197,971.07	576,354,015.95
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	48,462,879.99	36,491,963.38	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	817,202,429.18	772,508,543.35	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPO DE LATESORERIA C/P	0.00	0.00	0.00	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO EQ CP	28,467.03	8,519.95	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	16,066,510.57	15,645,084.62	0.00	0.00
ANTICIPO PROVEEDORES B. Y SERVICIOS C.P.	8,684,135.27	8,262,709.32	0.00	0.00
ANTICIPO PROVEEDORES ADQ. INMUEBLES C.P.	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO PROVEEDORES INTANGIBLES C.P.	0.00	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO CONTRATISTAS CORTO PLAZO	7,382,375.30	7,382,375.30	47,544,696.25	62,535,764.20
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERV.	0.00	0.00	47,544,696.25	62,535,764.20
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA REVENTENTA	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO MERCANCIAS EN PROCESO ELAB.	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS PRODUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	27,815,217.72	19,441,330.37	10,238,682.49	28,968,236.79
ALMACEN E MATERIALES Y SUMINISTROS CONSUMO	27,815,217.72	19,441,330.37	10,238,682.49	28,968,236.79
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO ACT. (IC-13)	-95,275,050.46	-94,965,677.75	10,237,151.72	0.00
ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES EFEC/EQUI	-95,275,050.46	-94,965,677.75	0.00	0.00
ESTIMACION CUENTAS INCOBRABLES BIEN/SERV	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (ESF-11)	135,949,889.92	109,706,379.23	6,530.77	28,968,236.79
ADMINISTRACION MUNICIPAL	135,949,889.92	109,706,379.23	4,534,932.67	1,580,532.51
ACTIVO NO CIRCULANTE	985,425,790.65	875,950,884.93	4,534,932.67	1,580,532.51
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS (ESF-06)	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES D CAPITAL (ESF-07)	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
SERVICIOS PERSONALES A PAGAR CORTO PLAZO				
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO				
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR				
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR C.P.				
INTERESES Y COMISIONES POR PAGAR C.P.				
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR				
DEVOLUCIONES DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR				
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR C.P.				
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR PAGAR CP				
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA				
PORCION A CORTO PLAZO DEUDA PUBLICA INT.				
PORCION A CORTO PLAZO DEUDA PUBLICA EXT.				
PORCION A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO F				
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO				
TITULOS Y VALORES DEUD. PUB. INT. C.P.				
TITULOS Y VALORES DEUD. PUB. EXT. C.P.				
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO				
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO C.P.				
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO C.P.				
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (IC-15)				
FONDOS Y BIENES DE TERC EN ADM Y/O GARAN				
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO				
FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO				
FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO				
FONDOS DE FIDEICOMISO, MANDATOS Y ANOLOG				
OTROS FONDOS DE TERCEROS A CORTO PLAZO				
BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A C.P				
PROVISION PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZ				
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
RECAUDACIONES POR CLASIFICAM				
OTROS PASIVOS CIRCULANTES (ESF-14)				
PASIVO A LARGO PLAZO				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO				
INGRESOS POR CLASIFICAM				
RECAUDACIONES POR CLASIFICAM				
OTROS PASIVOS CIRCULANTES (ESF-14)				

CONTABILIDAD GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

Formato IC-1

	dic-18	dic-17	dic-18	dic-17
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO/EQUIV. L.P.	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
CONTRIBUCIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR L.P.	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFEC/EQUIV L.P.	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR PAGAR LP	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRA, Y CONST. PROCES	3,169,751,487.82	2,807,084,512.94	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
TERRENOS	706,567,789.60	391,782,689.30	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	56,379,081.64
VIVIENDAS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	245,183,792.47	245,183,792.47	TÍTULOS Y VALORES DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00
INFRAESTRUCTURA	2,201,785,287.75	2,153,903,413.17	PRESTAMOS DE LA DEUDA INTERNA POR PAGAR	56,379,081.64
CONSTRUCCIONES EN PROCESOS DOM PUBLICO	16,214,618.00	16,214,618.00	PRESTAMOS DE LA DEUDA EXTERNA POR PAGAR	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROP	0.00	0.00	ARRENDAMIENTO FINANCIERO A LARGO PLAZO	0.00
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (IC-16)	0.00
BIENES MUEBLES (ESF-08)	123,236,303.35	114,322,635.62	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	34,746,490.42	32,622,008.82	CREDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREA	8,500.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
EQUIPO DE INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB.	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADM. GARA	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	28,414,741.07	32,596,928.94	FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	60,066,571.86	49,103,697.86	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJ. VALIOS	0.00	0.00	FONDOS DE FIDELCOMISOS, MANDATOS Y ANALO	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS A LARGO PLAZO	0.00
OTROS BIENES MUEBLES	0.00	0.00	BIENES EN GARANTIA A LARGO PLAZO	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES (IC-12)	2,250,716.41	2,250,716.41	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00
SOFTWARE	2,250,716.41	2,250,716.41	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y LITIGIOS L.P.	0.00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	PROVISIÓN POR PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO P.	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00		
DEPRECIACIONES, DET. Y AMORT. DE BIENES (IC-13)	-1,934,501,165.84	-1,901,475,959.79		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBL	-204,293,150.98	-204,539,725.48	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	56,379,081.64
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTUR	-1,644,620,190.13	-1,610,802,986.47	PATRIMONIO CONTRIBUIDO (IC-20)	1,317,492,397.96
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLE (IC-13)	-85,587,824.73	-86,133,247.84	APORTACIONES	1,160,185,843.15
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICO	0.00	0.00	ADMINISTRACION MUNICIPAL	1,160,185,843.15
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG	0.00	0.00	DONACIÓN DE CAPITAL	21,609,400.00
ACTIVOS DIFERIDOS	5,743,164.25	4,851,178.63	ADMINISTRACION MUNICIPAL	21,609,400.00
ESTUDIOS Y PROYECTOS	0.00	0.00	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUB/PATRIM	0.00
DERECHOS S/BIENES EN REGIME ARREND FINAN	0.00	0.00	ADMINISTRACION MUNICIPAL	0.00
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO L.P.	0.00	0.00		
ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PATRIMONIO GENERADO (IC-21)	1,181,795,743.15
BENEFICIOS RETIRO DE EMPLEADO	0.00	0.00	RESULTADO DEL EJERCICIO POR GASTOS/DESAHORR	-169,640,527.75
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	5,743,164.25	4,851,178.63	ADMINISTRACION MUNICIPAL	1,181,795,743.15

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

Formato IC-1

	dic-18	dic-17	dic-18	dic-17
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE ACTIVOS N.C.	0.00	0.00	-935,318,780.27	-740,639,533.27
CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR CO	0.00	0.00	-935,318,780.27	-740,639,533.27
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLA	0.00	0.00	983,078,334.03	686,960,573.73
INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	336,690,257.28	40,572,496.98
PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	176,588,291.84	176,588,291.84
ESTIMACIONES OTRAS CTAS INCOBRABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES (IC-14)	0.00	0.00	469,799,784.91	469,799,784.91
BIENES EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
	1,366,480,505.99	1,027,033,083.81	4,570,624.52	4,275,725.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			4,570,624.52	4,275,725.32
ADMINISTRACION MUNICIPAL			0.00	0.00
REVALUOS			4,570,624.52	4,275,725.32
REVALUOS DE BIENES INMUEBLES			0.00	0.00
REVALUO DE BIENES MUEBLES			0.00	0.00
REVALUO DE B. INTANGIBLES			0.00	0.00
OTROS REVALUOS			0.00	0.00
RESERVAS			0.00	0.00
RESERVAS DE PATRIMONIO			0.00	0.00
RESERVAS TERRITORIALES			0.00	0.00
RESERVAS POR CONTINGENCIAS			0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULT DE EJERC ANTS			0.00	0.00
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES			0.00	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES			0.00	0.00
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
	2,351,906,296.64	1,902,983,968.74	-147,381,344.47	-230,931,407.92
			1,034,413,898.68	932,266,435.23
			2,351,906,296.64	1,902,983,968.74

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
GARANTIA 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
FIANZAS/ 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	62,917,971.62
CONTRATOS PARA INVERSION PÚBLICA (PPS) Y	0.00	0.00
INVERSION PÚBLICA CONTRATADA (PPS) Y SIM	0.00	0.00

CAPMMA

Comisión de Agua Potable
y Alcantarillado
del Municipio de Acapulco

CONTABILIDAD GENERAL

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE 2018

	dic-18	dic-17	dic-18	dic-17
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	

COMOPMA
 Comisión de Agua Potable
 Y Alcantarillado
 del Municipio de Acapulco

C.P. Liliana Piedad Torres Lopez
 Enc. del Departamento de
 Contabilidad General

COMOPMA
 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 C.P. Raul Isidro Juárez Ponce
 Director de Finanzas

COMOPMA
 Ing. Carla Estrella González
 Directora General
 Comisión de Agua Potable
 Y Alcantarillado del
 Municipio de Acapulco
 Av. Adolfo López Mateos
 Esq. Tte. José Azueta
 s/n Col. Centro

COMOPMA
 C.P. Arturo Ponce Linares
 Contralor General
 Comisión de Agua Potable
 Y Alcantarillado del Municipio
 de Acapulco
**CONTROLORÍA
 GENERAL**