

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023

FORMATO LDF-1

CONCEPTO	2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022	CONCEPTO	2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y equivalentes	57,205,442.35	43,514,704.87	Cuentas por pagar a corto plazo	1,726,859,564.92	1,684,972,257.68
Efectivo	305,500.00	305,500.00	Servicios personales por pagar a corto plazo	45,141,187.44	22,029,742.87
Banco / Tesorería	55,899,942.35	43,209,204.87	Proveedores por pagar a corto plazo	894,795,209.59	889,195,497.87
Bancos / Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	21,426,321.97	18,535,915.74
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,000,000.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	10,000.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Administración	0.00	0.00	por Pagar a Corto Plazo	1,290,555.37	1,290,555.37
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	522,586,127.66	522,986,237.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,412,931,155.52	1,509,957,726.73	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	47,512.92	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	241,562,649.97	230,934,308.23
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,224,299,229.59	1,336,353,719.32	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,402,351.09	4,567,063.37	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	170,229,574.84	169,036,944.04	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,503,017.59	27,587,851.88	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y			Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Prestación de Servicios a Corto Plazo	9,120,642.29	9,120,642.29	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	51,118,569.44	61,668,430.88
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	51,118,569.44	61,668,430.88
Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	7,382,375.30	7,382,375.30	Corto Plazo	180,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	11,084,834.29	Fondos en Garantía a Corto Plazo	180,000.00	0.00
Inventarios	3,343,998.54	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	3,343,998.54	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a		
para Producción	0.00	0.00	Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	32,600,974.89	33,130,957.45			

**CAPAMA**  
 Comisión de Agua Potable  
 y Alcantarillado del Municipio  
 de Acapulco  
**DIRECCIÓN GENERAL**

**CAPAMA**  
 Comisión de Agua Potable  
 y Alcantarillado del Municipio  
 de Acapulco  
**DIRECCIÓN DE FINANZAS**

**CAPAMA**  
 Comisión de Agua Potable  
 y Alcantarillado del Municipio  
 de Acapulco  
**CONTROLADOR GENERAL**

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023

FORMATO LDF-1

CONCEPTO	2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022	CONCEPTO	2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-196,105,183.36	-210,068,852.76	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-196,105,183.36	-210,068,852.76	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	9,576,491.53	8,383,994.32
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	9,576,491.53	8,383,994.32
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,326,479,405.53</b>	<b>1,404,122,388.17</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,787,734,625.89</b>	<b>1,755,024,682.88</b>
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,211,512,436.65	3,187,857,153.54	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	130,423,695.74	128,568,586.84	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	2,306,534.45	2,306,534.45	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,097,216,319.32	-2,072,487,197.59	Provisiones a Largo Plazo	2,545,901.16	2,545,301.16
Activos Diferidos	16,446,736.21	12,787,542.65	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>2,545,901.16</b>	<b>2,545,301.16</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>1,790,280,527.05</b>	<b>1,757,569,984.04</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,263,473,083.73</b>	<b>1,259,032,619.89</b>			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>2,589,952,489.26</b>	<b>2,663,155,008.06</b>			
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	21,780,249.36	21,780,249.36
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	21,780,249.36	21,780,249.36
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>777,891,712.85</b>	<b>883,804,774.66</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-28,120,503.60	-243,192,937.79
			Resultados de Ejercicios Anteriores	15,931,147.51	259,124,085.30
			Revalúos	833,418,008.02	833,418,008.02
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-43,336,939.08	34,455,619.13

**CAPIAMA**  
 Comisión de Agua Potable  
 y Alcantarillado del Municipio  
 de Acapulco  
**DIRECCIÓN  
 GENERAL**

**CAPIAMA**  
 Comisión de Agua Potable  
 y Alcantarillado del Municipio  
 de Acapulco  
**DIRECCIÓN DE  
 FINANZAS**

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

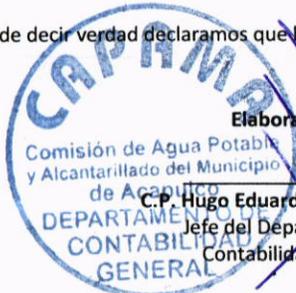
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

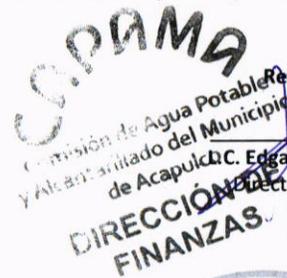
Al 31 de Diciembre de 2022 y al 31 de Diciembre de 2023

FORMATO LDF-1

CONCEPTO	2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022	CONCEPTO	2023	Saldo al 31 de Diciembre de 2022
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>799,671,962.21</b>	<b>905,585,024.02</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,589,952,489.26</b>	<b>2,663,155,008.06</b>

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

**Elaborado por:**  
  
 C.P. Hugo Eduardo Contreras Nava  
 Jefe del Departamento de Contabilidad General

**Revisado por:**  
  
 C. Edgar Ibarra Martínez  
 Director de Finanzas

**Aprobado por:**  
  
 L. Hugo Lozano Hernández  
 Director General

**Vo. Bo. por:**  
  
 L.C. Jorge Issac Pérez Salas  
 Contralor General