

**COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE APATZINGAN, MCH (a)**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de Marzo de 2021 (b)**  
**(PESOS)**

| Concepto (c)   | 2021 (d)          | 31 de diciembre de 2020 (e) | Concepto (c)   | 2021 (d)          | 31 de diciembre de 2020 (e) |
|--|-------------------|-----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                   |                             | <b>PASIVO</b>  |                   |                             |
| <b>Activo Circulante</b>   |                   |                             | <b>Pasivo Circulante</b>   |                   |                             |
| a Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)   | 12,333,523        | 11,310,731                  | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                    | 58,065,101        | 57,487,472                  |
| a1 Efectivo  | 5,203             | 700                         | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo   | 4,205,061         | 5,065,841                   |
| a2 Bancos/Tesorería  | 12,099,493        | 11,081,203                  | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 9,993,294         | 9,995,083                   |
| a3 Bancos/Dependencias y Otros   | 0                 | 0                           | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo  | 687,168           | 0                           |
| a4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)  | 92                | 92                          | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| a5 Fondos con Afectación Específica  | 0                 | 0                           | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| a6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                            | 228,736           | 228,736                     | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo                 | 34,402,751        | 33,549,742                  |
| a7 Otros Efectivos y Equivalentes  | 0                 | 0                           | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                       | 49,154,600        | 44,025,851                  | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                       | 0                 | 0                           |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo   | 0                 | 0                           | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 8,876,806         | 8,876,806                   |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | 32,918,714        | 31,773,018                  | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)   | 0                 | 0                           |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 10,067,588        | 7,570,486                   | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 4,603,695         | 4,603,695                   | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                           | 0                 | 0                           |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | 0                 | 0                           | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| b6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo  | 1,564,603         | 78,651                      | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                                 | 0                 | 0                           |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | 0                 | 0                           | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública  | 0                 | 0                           |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                  | 23,028            | 23,028                      | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero  | 0                 | 0                           |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 23,028            | 23,028                      | d. Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | 0                 | 0                           | e. Pasivos Difendos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)   | 0                 | 0                           |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 0                 | 0                           | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 0                 | 0                           | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | 0                 | 0                           |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 0                 | 0                           | e3) Otros Pasivos Difendos a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)  | 0                 | 0                           | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)    | 0                 | 0                           |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | 0                 | 0                           | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas  | 0                 | 0                           | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                       | 0                 | 0                           | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo  | 0                 | 0                           |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                  | 0                 | 0                           | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                              | 0                 | 0                           |
| d5) Bienes en Tránsito   | 0                 | 0                           | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                            | 0                 | 0                           |
| e. Almacenes   | 0                 | 0                           | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)                       | 0                 | 0                           | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)  | 0                 | 0                           |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes     | 0                 | 0                           | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo  | 0                 | 0                           |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios  | 0                 | 0                           | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo   | 0                 | 0                           |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)   | 0                 | 0                           | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo  | 0                 | 0                           |
| g1) Valores en Garantía  | 0                 | 0                           | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)  | 1,214,020         | 1,214,020                   |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   | 0                 | 0                           | h1) Ingresos por Clasificar  | 0                 | 0                           |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                 | 0                 | 0                           | h2) Recaudación por Participar   | 0                 | 0                           |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros   | 0                 | 0                           | h3) Otros Pasivos Circulantes  | 1,214,020         | 1,214,020                   |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                     | <b>61,511,152</b> | <b>55,359,610</b>           | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                       | <b>59,279,121</b> | <b>58,701,492</b>           |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                   |                             | <b>Pasivo No Circulante</b>  |                   |                             |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 0                 | 0                           | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                 | 0                           |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                  | 0                 | 0                           | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                 | 0                           |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                             | 25,527,110        | 21,661,879                  | c. Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                 | 0                           |
| d. Bienes Muebles  | 3,291,603         | 3,081,890                   | d. Pasivos Difendos a Largo Plazo  | 0                 | 0                           |
| e. Activos Intangibles   | 209,693           | 148,730                     | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                       | 0                 | 0                           |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                                | 0                 | 0                           | f. Provisiones a Largo Plazo   | 0                 | 0                           |
| g. Activos Difendos  | 0                 | 0                           | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                          | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                              | 0                 | 0                           | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>  | <b>59,279,121</b> | <b>58,701,492</b>           |
| i. Otros Activos no Circulantes  | 0                 | 0                           | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>   |                   |                             |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>          | <b>29,028,406</b> | <b>24,892,499</b>           | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                              | <b>11,056,265</b> | <b>11,056,265</b>           |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>   | <b>90,539,557</b> | <b>80,252,109</b>           | a. Aportaciones  | 0                 | 0                           |
|  |                   |                             | b. Donaciones de Capital   | 0                 | 0                           |
|  |                   |                             | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   | 11,056,265        | 11,056,265                  |
|  |                   |                             | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                         | <b>20,204,171</b> | <b>10,494,352</b>           |
|  |                   |                             | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 9,724,433         | 10,881,442                  |
|  |                   |                             | b. Resultados de Ejercicios Anteriores   | 10,479,739        | -387,091                    |
|  |                   |                             | c. Revalúos  | 0                 | 0                           |
|  |                   |                             | d. Reservas  | 0                 | 0                           |
|  |                   |                             | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | 0                 | 0                           |
|  |                   |                             | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>                    |
|  |                   |                             | a. Resultado por Posición Monetaria  | 0                 | 0                           |
|  |                   |                             | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   | 0                 | 0                           |
|  |                   |                             | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                             | <b>31,260,437</b> | <b>21,550,617</b>           |
|  |                   |                             | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                            | <b>90,539,557</b> | <b>80,252,109</b>           |

  
**LIC. JOSÉ LUIS CRUZ LUCATERO**  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

  
**ING. HOMERO ANTONIO GÓMEZ RUBÍN**  
 DIRECTOR DEL CAPAMA

  
**M.A. Y C.F. CLAUDIO MAGAÑA PACHECO**  
 CONTRALOR MUNICIPAL Y COMISARIO

