



# COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REGULES MICOACAN

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 30 DE JUNIO DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(PESOS)

| CONCEPTO                                                                                  | 30/06/2023        | 31/12/2022      | CONCEPTO                                                                          | 30/06/2023       | 31/12/2022       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                                             |                   |                 | <b>PASIVO</b>                                                                     |                  |                  |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>                                                                 |                   |                 | <b>PASIVO CIRCULANTE.</b>                                                         |                  |                  |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>                                                           | <b>148,151.59</b> | <b>5,002.71</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b>                                           | <b>55,347.00</b> | <b>55,347.00</b> |
| EFFECTIVO.                                                                                | 1,274.15          | 1,274.15        | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                     | 0.00             | 0.00             |
| BANCOS / TESORERIA.                                                                       | 146,877.44        | 3,728.56        | PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.                                                | 0.00             | 0.00             |
| BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS.                                                            | 0.00              | 0.00            | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                          | 0.00             | 0.00             |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES).                                                   | 0.00              | 0.00            | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                           | 0.00             | 0.00             |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA.                                                         | 0.00              | 0.00            | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                 | 0.00             | 0.00             |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN.                           | 0.00              | 0.00            | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00             | 0.00             |
| OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES.                                                          | 0.00              | 0.00            | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.                             | 50,953.50        | 50,953.50        |
| <b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.</b>                                       | <b>8,600.00</b>   | <b>8,600.00</b> | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                       | 0.00             | 0.00             |
| INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO.                                                   | 0.00              | 0.00            | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.                                            | 4,393.50         | 4,393.50         |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.                                                         | 0.00              | 0.00            | <b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.</b>                                        | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.                                               | 8,600.00          | 8,600.00        | 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 PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.           | 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            | <b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.</b>                   | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.                          | 0.00              | 0.00            | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA                                         | 0.00             | 0.00             |
| <b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.</b>                                             | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>     | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO.                                | 0.00             | 0.00             |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO. | 0.00              | 0.00            | <b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO.</b>                                           | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO.       | 0.00              | 0.00            | <b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.</b>                                           | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO.               | 0.00              | 0.00            | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.                                   | 0.00             | 0.00             |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.                                 | 0.00              | 0.00            | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.                                  | 0.00             | 0.00             |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO.                                | 0.00              | 0.00            | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO.                                            | 0.00             | 0.00             |
| <b>INVENTARIOS.</b>                                                                       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>     | <b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA.                                                      | 0.00              | 0.00            | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.                                                 | 0.00             | 0.00             |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS.                                                      | 0.00              | 0.00            | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.                                           | 0.00             | 0.00             |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN.                                       | 0.00              | 0.00            | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO.                                                | 0.00             | 0.00             |
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.                  | 0.00              | 0.00            | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO.              | 0.00             | 0.00             |
| BIENES EN TRANSITO.                                                                       | 0.00              | 0.00            | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO.            | 0.00             | 0.00             |
| <b>ALMACENES.</b>                                                                         | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>     | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO.                                       | 0.00             | 0.00             |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                                 | 0.00              | 0.00            | <b>PROVISIONES A CORTO PLAZO.</b>                                                 | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |



# COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE REGULES MICOACAN

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 30 DE JUNIO DE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(PESOS)

| CONCEPTO                                                                            | 30/06/2023        | 31/12/2022       | CONCEPTO                                                                     | 30/06/2023        | 31/12/2022       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE | 0.00              | 0.00             | PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO.                           | 0.00              | 0.00             |
| ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS                                             | 0.00              | 0.00             | PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO.                                | 0.00              | 0.00             |
| <b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.</b>                                                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO.                                             | 0.00              | 0.00             |
| VALORES EN GARANTÍA.                                                                | 0.00              | 0.00             | <b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO.</b>                                          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      |
| BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)                                    | 0.00              | 0.00             | INGRESOS POR CLASIFICAR.                                                     | 0.00              | 0.00             |
| 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>156,751.59</b> | <b>13,602.71</b> | <b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>                                          | <b>55,347.00</b>  | <b>55,347.00</b> |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>                                                        |                   |                  | <b>PASIVO NO CIRCULANTE.</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.                      | 0.00              | 0.00             | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO.                                                 | 0.00              | 0.00             |
| BIENES MUEBLES.                                                                     | 50,487.99         | 50,487.99        | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO.                                             | 0.00              | 0.00             |
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES.</b>                                                         | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | 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.                         | 0.00              | 0.00             | PROVISIONES A LARGO PLAZO.                                                   | 0.00              | 0.00             |
| ACTIVOS DIFERIDOS.                                                                  | 0.00              | 0.00             | <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                                       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.                       | 0.00              | 0.00             | <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                                                      | <b>55,347.00</b>  | <b>55,347.00</b> |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES.                                                       | 0.00              | 0.00             | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                           |                   |                  |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>                                              | <b>50,487.99</b>  | <b>50,487.99</b> | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.                                     | 0.00              | 0.00             |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                                             | <b>207,239.58</b> | <b>64,090.70</b> | APORTACIONES                                                                 | 0.00              | 0.00             |
|                                                                                     |                   |                  | DONACIONES DE CAPITAL                                                        | 0.00              | 0.00             |
|                                                                                     |                   |                  | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                              | 0.00              | 0.00             |
|                                                                                     |                   |                  | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                                  | <b>151,892.58</b> | <b>8,743.70</b>  |
|                                                                                     |                   |                  | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                                  | 143,148.88        | 0.00             |
|                                                                                     |                   |                  | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                          | 8,743.70          | 8,743.70         |
|                                                                                     |                   |                  | REVALÚOS                                                                     | 0.00              | 0.00             |
|                                                                                     |                   |                  | RESERVAS                                                                     | 0.00              | 0.00             |
|                                                                                     |                   |                  | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                       | 0.00              | 0.00             |
|                                                                                     |                   |                  | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00              | 0.00             |
|                                                                                     |                   |                  | 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>151,892.58</b> | <b>8,743.70</b>  |
|                                                                                     |                   |                  | <b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                        | <b>207,239.58</b> | <b>64,090.70</b> |

LIC. ANA LILIA MANZO MARTINEZ

J. JESÚS SALCEDO ÁVALOS

SALVADOR ORDAZ FLORES

VACANTE

PRESIDENTA JUNTA DE GOBIERNO

DIRECTOR DEL COMITE

COMISARIO

ENCARGADO DE CONTABILIDAD