

CUENTA PÚBLICA 2025

4.2.2. Estado de Situación Financiera.



CUENTA PÚBLICA 2025
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 Estado de Situación Financiera
 Del 01/ene./2025 al 31/dic./2025
 (Cifras en Pesos)



CONCEPTO	2025	2024	CONCEPTO	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$10,166,538.74	\$6,285,100.02	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$8,004,137.88	\$7,603,797.03
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$17,355,363.24	\$15,916,624.36	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$30.00	\$562,372.07	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$27,541,931.98	\$24,764,096.45	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$337,478.48	\$84,445.87
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
ACTIVO NO CIRCULANTE			Total de Pasivos Circulantes	\$8,341,616.36	\$7,688,242.90
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$49,956,957.10	\$49,431,241.93			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$1,054,372.00	\$1,054,372.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y OBRAS DE PROGRESO	\$12,256,614.65	\$12,256,614.65	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$26,329,598.34	\$25,106,412.65	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$14,977,664.41	\$14,977,664.41	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$4,792,915.38	-\$4,071,895.78	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$131,623.08	\$106,074.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos No Circulantes	\$49,956,957.10	\$49,431,241.93	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
			Total del Pasivo	\$8,341,616.36	\$7,688,242.90
Total del Activo	\$77,498,889.08	\$74,195,338.38	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
			APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$65,157,272.72	\$66,507,095.48
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$2,650,477.24	\$14,160,076.86
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$55,240,401.53	\$41,060,324.65
			REVALUOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$12,685,419.85	\$12,685,419.85
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$1,418,725.90	-\$1,418,725.90

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
 DE IGUALA
 AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA
 ESTADO DE QUERÉTARO

3



CUENTA PÚBLICA 2025
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 Estado de Situación Financiera
 Del 01/ene./2025 al 31/dic./2025
 (Cifras en Pesos)



CONCEPTO	2025	2024	CONCEPTO	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$69,157,272.72	\$66,507,095.48
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$77,498,889.08	\$74,195,338.38

CAPAMI
 DIRECCIÓN GENERAL

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

Elaborado por

LIC. JUAN PABLO MONTIEL DE LA PAZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN CAPAMI
 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2024-2027

 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

Revisado por

C.P. CELIA CRUZ REYES
 AUDITOR INTERNO CAPAMI
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2024-2027

 AUDITOR INTERNO

Autorizado por

C.P. CARLOS BALBUENA SCHIAFFINI
 DIRECTOR GENERAL CAPAMI
 ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL 2024-2027

 DIRECCIÓN GENERAL