

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA.(CAPAMI) (a)**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de Diciembre de 2024 (b)**  
**(PESOS)**

| Concepto (c)   | 2024 (d)             | 31 de diciembre de 2023 (e) | Concepto (c)   | 2024 (d)             | 31 de diciembre de 2023 (e) |
|--|----------------------|-----------------------------|--|----------------------|-----------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                      |                             | <b>PASIVO</b>  |                      |                             |
| <b>Activo Circulante</b>   |                      |                             | <b>Activo Circulante</b>   |                      |                             |
| a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)  | 8,285,100.02         | 2,981,808.89                | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)                                    | 7,680,367.40         | 8,125,012.12                |
| a1) Efectivo   | 2,263.71             | 502,853.92                  | a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo   | 3,379,794.12         | 3,567,199.87                |
| a2) Bancos/Tesorería   | 8,282,836.31         | 575,816.54                  | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo  | 35,536.74            | 33,877.52                   |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros  | 0.00                 | 0.00                        | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   | 0.00                 | 1,903,138.43                | a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| a5) Fondos con Afectación Específica   | 0.00                 | 0.00                        | a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración                           | 0.00                 | 0.00                        | a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo                 | 0.00                 | 0.00                        |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes   | 0.00                 | 0.00                        | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo   | 4,265,036.24         | 4,523,934.73                |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)                       | 15,987,330.57        | 18,026,862.32               | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo                                       | 0.00                 | 0.00                        |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 0.30                 | 0.00                        |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   | 15,963,306.87        | 18,026,776.88               | b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)   | 0.00                 | 0.00                        |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   | 16,719.95            | -0.05                       | b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        | b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo                           | 0.00                 | 0.00                        |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo                                     | 7,514.32             | 0.00                        | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        | c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)                                 | 0.00                 | 0.00                        |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           | -210.57              | 85.49                       | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública  | 0.00                 | 0.00                        |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)                                  | 2,092.07             | 0.00                        | c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero  | 0.00                 | 0.00                        |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 2,092.07             | 0.00                        | d. Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo       | 0.00                 | 0.00                        | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)  | 0.00                 | 0.00                        |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo               | 0.00                 | 0.00                        | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo                                 | 0.00                 | 0.00                        | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo                                | 0.00                 | 0.00                        | e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)  | 0.00                 | 0.00                        | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)    | 0.00                 | 0.00                        |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta  | 0.00                 | 0.00                        | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas  | 0.00                 | 0.00                        | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración                                       | 0.00                 | 0.00                        | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción                  | 0.00                 | 0.00                        | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo                              | 0.00                 | 0.00                        |
| d5) Bienes en Tránsito   | 0.00                 | 0.00                        | f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo                            | 0.00                 | 0.00                        |
| e. Almacenes   | 0.00                 | 0.00                        | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)                       | 0.00                 | 0.00                        | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)  | 0.00                 | 0.00                        |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes     | 0.00                 | 0.00                        | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios  | 0.00                 | 0.00                        | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)   | 0.00                 | 0.00                        | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| g1) Valores en Garantía  | 0.00                 | 0.00                        | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)  | 84,445.87            | 47,690.91                   |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)   | 0.00                 | 0.00                        | h1) Ingresos por Clasificar  | 84,445.87            | 47,690.91                   |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago                 | 0.00                 | 0.00                        | h2) Recaudación por Participar   | 0.00                 | 0.00                        |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros   | 0.00                 | 0.00                        | h3) Otros Pasivos Circulantes  | 0.00                 | 0.00                        |
| <b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>                     | <b>24,274,522.66</b> | <b>21,008,671.21</b>        | <b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>                       | <b>7,764,813.27</b>  | <b>8,172,703.03</b>         |
| <b>Activo No Circulante</b>  |                      |                             | <b>Pasivo No Circulante</b>  |                      |                             |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 0.00                 | 0.00                        | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                                  | 1,054,372.00         | 1,054,372.00                | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0.00                 | 0.00                        |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                             | 12,256,614.65        | 2,055,262.65                | c. Deuda Pública a Largo Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| d. Bienes Muebles  | 25,106,412.65        | 24,901,745.45               | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| e. Activos Intangibles   | 14,977,664.41        | 14,977,664.41               | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo                       | 0.00                 | 0.00                        |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                                | -3,315,654.26        | -3,566,923.09               | f. Provisiones a Largo Plazo   | 0.00                 | 0.00                        |
| g. Activos Diferidos   | 108,074.00           | 68,929.00                   | <b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>                          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                 |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                              | 0.00                 | 0.00                        | <b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>  | <b>7,764,813.27</b>  | <b>8,172,703.03</b>         |
| i. Otros Activos no Circulantes  | 0.00                 | 0.00                        | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>   |                      |                             |
| <b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>          | <b>50,187,483.45</b> | <b>39,491,050.42</b>        | <b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>                              | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                 |
| <b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>   | <b>74,462,006.11</b> | <b>60,499,721.63</b>        | a. Aportaciones  | 0.00                 | 0.00                        |
|  |                      |                             | b. Donaciones de Capital   | 0.00                 | 0.00                        |
|  |                      |                             | c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   | 0.00                 | 0.00                        |
|  |                      |                             | <b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>                         | <b>66,697,192.84</b> | <b>52,327,018.60</b>        |
|  |                      |                             | a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)  | 14,370,174.24        | 3,189,762.86                |
|  |                      |                             | b. Resultados de Ejercicios Anteriores   | 41,060,324.65        | 40,852,370.68               |
|  |                      |                             | c. Revalúos  | 0.00                 | 0.00                        |
|  |                      |                             | d. Reservas  | 12,685,419.85        | 9,703,610.96                |
|  |                      |                             | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | -1,418,725.90        | -1,418,725.90               |
|  |                      |                             | <b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                 |
|  |                      |                             | a. Resultado por Posición Monetaria  | 0.00                 | 0.00                        |
|  |                      |                             | b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios   | 0.00                 | 0.00                        |
|  |                      |                             | <b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>                             | <b>66,697,192.84</b> | <b>52,327,018.60</b>        |
|  |                      |                             | <b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>                            | <b>74,462,006.11</b> | <b>60,499,721.63</b>        |