



**COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE ARIO DE ROSALES**

**R.F.C. CAP-910519-KKA  
2021-2024**

# **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**



COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARIO DE ROSALES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

|  | 2021                 | 2020                 | 2021                 | 2020                 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                      |                      |                      |                      |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE.</b>  |                      |                      |                      |                      |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES   | 6,392,184.92         | 6,692,457.09         | 214,629.89           | 191,439.93           |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                                  | 302,985.80           | 434,496.80           | 0.00                 | 0.00                 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| INVENTARIOS  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| ALMACENES  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>  | <b>6,695,170.72</b>  | <b>7,126,953.89</b>  | <b>1,241.88</b>      | <b>0.00</b>          |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE.</b>   |                      |                      |                      |                      |
| INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO  | 0.00                 | 0.00                 |                      |                      |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                | 21,895,090.54        | 21,895,090.54        | 0.00                 | 0.00                 |
| BIENES MUEBLES   | 1,822,455.54         | 1,714,527.09         | 0.00                 | 0.00                 |
| ACTIVOS INTANGIBLES  | 7,000.00             | 7,000.00             | 0.00                 | 0.00                 |
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES                   | 6,869,839.32         | 5,719,285.45         | 0.00                 | 0.00                 |
| ACTIVOS DIFERIDOS  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES   | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>                                       | <b>16,854,706.76</b> | <b>17,897,332.18</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>  | <b>23,549,877.48</b> | <b>25,024,286.07</b> | <b>215,871.77</b>    | <b>191,439.93</b>    |
|  |                      |                      |                      |                      |
| <b>PASIVO</b>  |                      |                      |                      |                      |
| <b>PASIVO CIRCULANTE.</b>  |                      |                      |                      |                      |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO  |                      |                      | 214,629.89           | 191,439.93           |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO   |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO                      |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO     |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO  |                      |                      | 1,241.88             | 0.00                 |
| <b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>  |                      |                      | <b>215,871.77</b>    | <b>191,439.93</b>    |
| <b>PASIVO NO CIRCULANTE.</b>   |                      |                      |                      |                      |
| CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO   |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| PROVISIONES A LARGO PLAZO  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>                                       |                      |                      | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>TOTAL DEL PASIVO</b>  |                      |                      | <b>215,871.77</b>    | <b>191,439.93</b>    |
|  |                      |                      |                      |                      |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>   |                      |                      |                      |                      |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.</b>                              |                      |                      | <b>280,543.02</b>    | <b>280,543.02</b>    |
| APORTACIONES   |                      |                      | 280,543.02           | 280,543.02           |
| DONACIONES DE CAPITAL  |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                              |                      |                      | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                                  |                      |                      | <b>23,053,462.69</b> | <b>24,552,303.12</b> |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                                  |                      |                      | -1,515,976.37        | -1,109,328.18        |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  |                      |                      | 24,569,439.06        | 25,661,631.30        |
| REVALUOS   |                      |                      | 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 DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                  |                      |                      | <b>23,334,005.71</b> | <b>24,832,846.14</b> |
| <b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                        |                      |                      | <b>23,549,877.48</b> | <b>25,024,286.07</b> |



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
2021-2024  
ARIO DE ROSALES  
MICHOACÁN  
PRESIDENCIA

C. PRIV. IRMA MORENO MARTINEZ  
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
2021-2024  
ARIO DE ROSALES  
MICHOACÁN  
OOAPAS

C. PRIV. JOSE LUIS ZARCO PEDRAZA  
DIRECTOR DE COMITE

LIC. ARMANDO RUIZ BRAVO  
COMISARIO ENCARGADO

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que este reporte y sus notas son razonablemente correctos, y son responsabilidad del emisor."