



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)

| CONCEPTO | 30/09/2024 | 31/12/2023 | CONCEPTO | 30/09/2024 | 31/12/2023 |
|---|--------------|--------------|---|------------|------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CIRCULANTE. | | | PASIVO CIRCULANTE. | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 5,812,850.37 | 5,449,282.13 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 229,818.94 | 314,013.81 |
| EFFECTIVO. | 0.00 | 0.00 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 137,784.40 | 144,900.40 |
| BANCOS / TESORERIA. | 597,408.21 | 145,852.80 | PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO. | 65,318.85 | 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 ESPECÍFICA. | 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. | 5,215,442.16 | 5,303,429.33 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 26,715.69 | 169,113.41 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES. | 1,034,513.60 | 1,118,528.21 | 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. | 0.00 | 0.00 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO. | 750,016.80 | 834,031.41 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO. | 284,496.80 | 284,496.80 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| DEUDORES POR ANTIPOSIOS 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 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| 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 |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS. | 18,675.30 | 0.00 | PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO. | 0.00 | 0.00 |
| ANTIPOSI A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO. | 18,675.30 | 0.00 | TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ANTIPOSI A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ANTIPOSI A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ANTIPOSI 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 |
| INVENTARIOS. | 0.00 | 0.00 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA. | 0.00 | 0.00 | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS. | 0.00 | 0.00 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| INVENTARIO DE MERCANCIAS 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 ANÁLOGOS 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 |
| ALMACENES. | 0.00 | 0.00 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES. | 0.00 | 0.00 | PROVISIONES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE. | 0.00 | 0.00 | PROVISIONES PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |



LIC. KARLA YOHANA MENDOZA BERMUDEZ
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. AGUSTÍN ALEJANDRO SEDANO ESCOBAR
DIRECTOR DE COMITE

L. C. Y L. D. BLANCA ESTRELLA VILLANUEVA CARMENA
COMISARIO ENCARGADO

RUBEN RUIZ GUTIERREZ
AUXILIAR CONTABLE



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(PESOS)

| CONCEPTO | 30/09/2024 | 31/12/2023 | CONCEPTO | 30/09/2024 | 31/12/2023 |
|---|----------------------|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS | 0.00 | 0.00 | PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES. | 0.00 | 0.00 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| VALORES EN GARANTÍA. | 0.00 | 0.00 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| 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 |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 6,866,039.27 | 6,567,810.34 | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 229,818.94 | 314,013.81 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE. | | | PASIVO NO CIRCULANTE. | | |
| 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. | 21,895,090.54 | 21,895,090.54 | DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES. | 1,789,028.44 | 1,702,354.99 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES. | 7,000.00 | 7,000.00 | 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. | 9,587,152.38 | 8,910,445.38 | PROVISIONES A LARGO PLAZO. | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS DIFERIDOS. | 0.00 | 0.00 | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00 |
| ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES. | 0.00 | 0.00 | TOTAL DEL PASIVO | 229,818.94 | 314,013.81 |
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES. | 0.00 | 0.00 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 14,103,966.60 | 14,694,000.15 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO. | 288,272.02 | 280,543.02 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 20,970,005.87 | 21,261,810.49 | APORTACIONES | 280,543.02 | 280,543.02 |
| | | | DONACIONES DE CAPITAL | 7,729.00 | 0.00 |
| | | | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | 0.00 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | 20,451,914.91 | 20,667,253.66 |
| | | | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | -196,999.75 | -2,638,509.98 |
| | | | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 20,648,914.66 | 23,305,763.64 |
| | | | 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 |
| | | | TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 20,740,186.93 | 20,947,796.68 |
| | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 20,970,005.87 | 21,261,810.49 |



H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL
2024-2027
ARIO DE ROSALES
MICHOACÁN
DIR. DE OOAPAS

L.C. KARLA YOHANA MENDOZA BERMUDEZ

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. AGUSTÍN ALEJANDRO SEDANO ESCOBAR

DIRECTOR DE COMITE

L. C. Y L. D. BLANCA ESTRELLA VILLANUEVA CAMARENA

COMISARIO ENCARGADO

RUBEN RUIZ GUTIERREZ

AUXILIAR CONTABLE