

COMISIÓN ESTATAL DE AGUAS
Cuenta Pública
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2023
(Pesos)

Concepto (c)	31 de diciembre de 2023 (d)	31 de diciembre de 2022 (e)
ACTIVO		
Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	940,656,419	891,025,426
a1) Efectivo	1,205,184	1,276,494
a2) Bancos/Tesorería	792,099,760	516,443,279
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	84,287,238	320,601,156
a5) Fondos con Afectación Específica	63,064,237	52,704,498
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	691,901,619	660,843,777
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	502,498,386	515,479,442
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,680,979	1,902,618
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	187,722,255	143,461,716
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	32,436,222	43,219,476
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,883,403	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	28,552,818	43,219,476
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0
e. Almacenes	65,360,494	74,334,879
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	(9,915,582)	(10,676,422)
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(1,507,049)	(1,507,049)
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	(8,408,533)	(9,169,373)
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	807,559
g1) Valores en Garantía	0	807,559
g2) Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	1,720,439,172	1,659,554,695

Concepto (c)	31 de diciembre de 2023 (d)	31 de diciembre de 2022 (e)
PASIVO		
Pasivo Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	91,493,243	82,282,274
a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	219,790	158,863
a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,099,479	3,718,839
a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	(0)
a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	84,940,331	77,196,992
a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,233,643	1,207,580
b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	17,238,873	26,872,793
e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	17,238,873	26,872,793
e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	150,627,724	135,337,181
g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	150,627,724	135,337,181
h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	10,707,359	4,904,710
h1) Ingresos por Clasificar	3,092,509	0
h2) Recaudación por Participar	7,614,850	4,904,710
h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	270,067,198	249,396,958

COMISIÓN ESTATAL DE AGUAS
Cuenta Pública
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2023

(Pesos)

Concepto (c)	31 de diciembre de 2023 (d)	31 de diciembre de 2022 (e)
Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	650,640,416	596,236,132
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,309,548,649	1,589,062,044
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,996,376,657	8,241,530,387
d. Bienes Muebles	735,433,233	697,143,947
e. Activos Intangibles	154,647,307	154,647,307
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,348,423,044)	(3,051,615,140)
g. Activos Diferidos	2,628,129	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(1,082,541,191)	(1,175,681,140)
i. Otros Activos no Circulantes	21,837,004	21,837,004
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	7,440,147,160	7,073,160,541
I. Total del ACTIVO (I = IA + IB)	9,160,586,332	8,732,715,235

Concepto (c)	31 de diciembre de 2023 (d)	31 de diciembre de 2022 (e)
Pasivo No Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	55,882,637	56,886,751
b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	198,000,249	228,986,467
c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	253,882,886	285,873,219
II. Total del PASIVO (II = IIA + IIB)	523,950,084	535,270,177
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	1,856,148,077	1,522,279,662
a. Aportaciones	0	0
b. Donaciones de Capital	1,856,148,077	1,522,279,662
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	6,780,488,170	6,675,165,397
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(8,474,821)	269,745,903
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	7,864,975,782	7,595,229,879
c. Revalúos	635,128,989	635,128,989
d. Reservas	0	0
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(1,711,141,780)	(1,824,939,375)
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0	0
a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	8,636,636,247	8,197,445,058
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	9,160,586,332	8,732,715,235