

SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DEL 2024
(Cifras en Pesos)

ACTIVO		2024	2023	PASIVO		2024	2023
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		4,837,850.81	4,686,162.14	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		191,188.93	871,257.86
Efectivo		0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		70,473.51	187,422.40
Bancos/Tesorería		0.00	0.00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		15,360.68	257,089.54
Bancos/Dependencias y Otros		565,715.11	565,131.66	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		4,272,135.70	4,121,030.48	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		2,319.39	2,319.39
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 Efectivos y Equivalentes		0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		54,583.06	375,994.14
				Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0.00	0.00	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo		48,432.29	48,432.29
Inversiones Financieras de Corto Plazo		0.00	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00	0.00	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería 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 Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna		0.00	0.00
				Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa		0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		0.00	0.00
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		0.00	0.00				
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo		0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo		0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo		0.00	0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo		0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		0.00	0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo		0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		0.00	0.00				
				Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00	0.00
Inventarios		0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta		0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas		0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración		0.00	0.00				
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
Bienes en Tránsito		0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo		0.00	0.00
				Fondos en Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
Almacenes		0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo		0.00	0.00
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		0.00	0.00
				Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0.00	0.00				
Estimación por Deterioro de Inventarios		0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo		0.00	0.00
				Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		0.00	0.00
Otros Activos Circulantes		0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo		0.00	0.00
Valores en Garantía		0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo		0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		0.00	0.00				
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo		0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros		0.00	0.00	Ingresos por Clasificar		0.00	0.00
				Recaudación por Participar		0.00	0.00
Total de Activos Circulantes		4,837,850.81	4,686,162.14	Otros Pasivos Circulantes		0.00	0.00
Activo No Circulante				Total de Pasivos Circulantes		191,188.93	871,257.86
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0.00	0.00				
Inversiones a Largo Plazo		0.00	0.00	Pasivo No Circulante			
Títulos y Valores a Largo Plazo		0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		2,690,138.13	2,690,138.13
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0.00	0.00	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		2,690,138.13	2,690,138.13
Participaciones y Aportaciones de Capital		0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
				Documentos por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		16,000.00	16,000.00	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Documentos por Cobrar a Largo Plazo		0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Deudores Diversos a Largo Plazo		16,000.00	16,000.00	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo		0.00	0.00				
Préstamos Otorgados a Largo Plazo		0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0.00	0.00	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo		0.00	0.00
				Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo		0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,993,982.77	1,993,982.77	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Terrenos		0.00	0.00	Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Viviendas		0.00	0.00	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo		0.00	0.00
Edificios no Habitacionales		0.00	0.00				
Infraestructura		0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		3,875,218.77	3,875,218.77
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		1,993,982.77	1,993,982.77	Créditos Diferidos a Largo Plazo		0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo		0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles		0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo		3,875,218.77	3,875,218.77
Bienes Muebles		6,898,946.19	6,898,946.19	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0.00	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración		1,563,041.69	1,563,041.69	Fondos en Garantía a Largo Plazo		0.00	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		164,623.91	164,623.91	Fondos en Administración a Largo Plazo		0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		895,157.99	895,157.99	Fondos Contingentes a Largo Plazo		0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		3,321,138.00	3,321,138.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo		0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		954,984.60	954,984.60	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo		0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		0.00	0.00				
Activos Biológicos		0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo		0.00	0.00
				Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo		0.00	0.00
Activos Intangibles		206,000.26	206,000.26	Provisión para Pensiones a Largo Plazo		0.00	0.00
Software		206,000.26	206,000.26	Provisión para Contingencias a Largo Plazo		0.00	0.00
Patentes, Marcas y Derechos		0.00	0.00	Otras Provisiones a Largo Plazo		0.00	0.00
Concesiones y Franquicias		0.00	0.00				
Licencias		0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes		6,565,356.90	6,565,356.90
Otros Activos Intangibles		0.00	0.00				
				Total del Pasivo		6,756,345.83	7,436,614.76

SISTEMA CONTABLE 2024
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DEL 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,875,834.96)	(3,875,834.96)	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	7,500.00	7,500.00
Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(3,827,197.32)	(3,827,197.32)	Aportaciones	0.00	0.00
Deterioro Acumulado de Bienes	0.00	0.00	Donaciones de Capital	7,500.00	7,500.00
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	(48,637.64)	(48,637.64)	Donaciones de Capital	7,500.00	7,500.00
Activos Diferidos	3,999,950.75	3,999,950.75	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Estudios Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	7,312,849.99	6,481,092.39
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	531,757.60	2,263,217.79
Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	831,757.60	2,263,217.79
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	Resultados de Ejercicios Anteriores	6,481,092.39	4,217,874.60
Otros Activos Diferidos	3,999,950.75	3,999,950.75	Resultados de Ejercicios Anteriores	6,481,092.39	4,217,874.60
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Revalúos	0.00	0.00
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Universos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	0.00
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	0.00	0.00	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	0.00
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	Otros Revalúos	0.00	0.00
Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0.00	0.00	Reservas	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Reservas de Patrimonio	0.00	0.00
Bienes en Concesión	0.00	0.00	Reservas Territoriales	0.00	0.00
Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	Reservas por Contingencias	0.00	0.00
Bienes en Comodato	0.00	0.00	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Total de Activos No Circulantes	9,239,045.01	9,239,045.01	Cambios en Políticas Contables	0.00	0.00
			Cambios por Errores Contables	0.00	0.00
Total del Activo	14,076,895.82	13,925,207.15	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 Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	7,320,349.99	6,488,592.39
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	14,076,895.82	13,925,207.15

C.P. Elie Martínez Bautista

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Ing. Fernando Adolfo Zepeda Soto

Director General del Instituto Estatal del Agua

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