



CEA
Comisión Estatal del Agua
de Baja California

Comisión Estatal Del Agua De Baja California
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022 y 2021

Concepto (c)	2022	2021	Concepto (c)	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)			a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)		
a1) Efectivo	0	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0
a2) Bancos/Tesorería	3,046,330	42,566,163	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	951,572,050	1,026,669,467
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	191,655,069	0	a4) Participaciones v Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	49,500	49,500	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	270,062	230,090	a6) Intereses, Comisiones v Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	1,744,194	1,489,468	a7) Retenciones v Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	225,544,223	249,804,672
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)			a8) Devoluciones de la Lev de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	341,289,731	164,295,924
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,339,301,008	1,601,896,844	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	450,198	15,387	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	99,135,755	106,924,824	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a	10,692,042	198,807	d) Títulos v Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Cor	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios 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		
			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 v Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía v/o Administración a Corto Plazo	0	0
			f6) Valores v Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0



BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

CEA
Comisión Estatal del Agua
de Baja California

Comisión Estatal Del Agua De Baja California
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022 y 2021

Concepto (c)	2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)		
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	16,366,541	70,290,360
e) Almacenes	17,112,722	16,849,303
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equ	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)		
g1) Valores en Garantía	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pa	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	1,679,823,422	1,840,510,745
Activo No Circulante		
a) Inversiones Financieras a Largo Plazo	100	100
b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
c) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,114,997,947	1,019,145,915
d) Bienes Muebles	48,879,426	47,454,169
e) Activos Intangibles	235,293	116,220

Concepto (c)	2022	2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
g1) Provisión para Demandas v Juicios a Corto Plazo	0	0
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
h1) Ingresos por Clasificar	0	0
h2) Recaudación por Participar	0	0
h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	1,518,406,005	1,440,770,063
Pasivo No Circulante		
a Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e Fondos v Bienes de Terceros en Garantía v/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)	0	0
II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	1,518,406,005	1,440,770,063
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	15,416,553	15,416,553
a Aportaciones	0	0
b Donaciones de Capital	4,665,804	4,665,804
c Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,750,749	10,750,749



BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

CEA
Comisión Estatal del Agua de Baja California

Comisión Estatal Del Agua De Baja California
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022 y 2021

Concepto (c)	2022	2021
ACTIVO		
Activo No Circulante		
f) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-426,768,726	-412,118,129
g) Activos Diferidos	0	0
h) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
i) Otros Activos no Circulantes	0	0
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	737,344,040	654,598,275
I. Total del Activo (I = IA + IB)	2,417,167,462	2,495,109,021

Concepto (c)	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	883,344,904	1,038,922,405
a Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	87,069,766	167,142,931
b Resultados de Ejercicios Anteriores	1,254,687,682	1,087,544,751
c Revalúos	0	0
d Reservas	0	0
e Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-458,412,544	-215,765,277
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrim	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)	898,761,457	1,054,338,958
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	2,417,167,462	2,495,109,021

L.C. LETICIA E. ROMERO GUTIERREZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ING. J. ARMANDO FERNANDEZ SAMANIEGO

DIRECTOR GENERAL