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 2026

Concepto (c)	2026	2025
ACTIVO		
Activo Circulante	**1,157,951,958**	**1,336,031,400**
Efectivo y Equivalentes	75,942,646	14,539,788
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	16,285,908	1,741,550
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	50,977,685	4,528,395
Fondos con Afectación Específica	64,500	57,500
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	7,737,049	7,334,839
Otros Efectivos y Equivalentes	877,504	877,504
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,027,450,248	1,249,896,145
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	948,824,411	1,156,117,126
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,063,133	351,599
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	75,562,704	93,427,420
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,702,894	40,035,640
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Co	16,702,894	40,035,640
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto P	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0
Inventarios	21,686,225	14,438,137
Inventario de Mercancías para Venta	0	0
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
Bienes en Tránsito	21,686,225	14,438,137

Concepto (c)	2026	2025
PASIVO		
Pasivo Circulante	**1,004,563,658**	**1,211,576,189**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,004,563,658	1,211,576,189
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	713,711,274	878,210,339
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Pla	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	171,337,821	207,992,276
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	119,514,563	125,373,575
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración 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 2026

Concepto (c)	2026	2025
ACTIVO		
Activo Circulante	**1,157,951,958**	**1,336,031,400**
	16,169,945	17,121,690
Almacenes	16,169,945	17,121,690
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equiva	0	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Valores en Garantía	0	0
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0
Adquisición con Fondos de Terceros	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	**1,157,951,958**	**1,336,031,400**
Activo No Circulante	**939,890,273**	**930,085,334**
	939,890,273	930,085,334
Inversiones Financieras a Largo Plazo	100	100
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,384,317,295	1,349,381,126
Bienes Muebles	79,320,043	78,857,537
Activos Intangibles	484,428	484,428
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-524,231,593	-498,637,857
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	**939,890,273**	**930,085,334**
I. Total del Activo (I = IA + IB)	**2,097,842,230**	**2,266,116,733**

Concepto (c)	2026	2025
PASIVO		
Pasivo Circulante	**1,004,563,658**	**1,211,576,189**
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Ingresos por Clasificar	0	0
Recaudación por Participar	0	0
Otros Pasivos Circulantes	0	0
IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	**1,004,563,658**	**1,211,576,189**
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
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)	**1,004,563,658**	**1,211,576,189**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	**15,416,553**	**15,416,553**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	4,665,804	4,665,804
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,750,749	10,750,749
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	**1,077,862,020**	**1,039,123,991**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	117,613,127	123,735,540

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 2026

Concepto (c)	2026	2025
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	**1,077,862,020**	**1,039,123,991**
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,538,968,258	1,415,232,717
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-578,719,364	-499,844,266
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrin	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	**1,093,278,573**	**1,054,540,544**
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	**2,097,842,230**	**2,266,116,733**

LIC. ALFREDO SANTAELLA CANO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DR. VICTOR DANIEL AMADOR BARRAGAN
DIRECTOR GENERAL