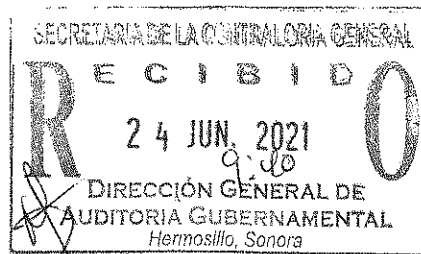
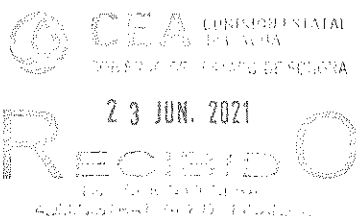


Comisión Estatal del Agua Cananea

Estados Financieros e Informe
de los Auditores Independientes
Al 31 de diciembre de 2020

Auditor Externo
DFK Salido Encinas, S.C.



Contenido

	Página
Dictamen de los Auditores Independientes	1
Estados Financieros Dictaminados:	
Estados de Situación Financiera	5
Estados de Actividades	6
Estados de Variaciones en la Hacienda Pública	7
Estado de Cambios en la Situación Financiera	8
Estado Analítico del Activo	9
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	10
Estados de Flujos de Efectivo	11

Informe de los Auditores Independientes a la
Secretaría de la Contraloría General y al H. Junta de Gobierno de
Comisión Estatal del Agua, Cananea

Opinión con salvedades.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Comisión Estatal del Agua, Cananea**, que comprenden los estados de posición financiera al 31 de diciembre de 2020 y los estados de actividades, los estados de variaciones en la Hacienda Pública, el estado analítico del activo, el estado analítico de la deuda y otros pasivos, el estado de cambios en la situación financiera y los estados de flujos de efectivo, correspondientes al año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de los aspectos descritos en la sección "Fundamento de la opinión con salvedades" y los ajustes que pudieran derivarse, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Comisión Estatal del Agua, Cananea, al 31 de diciembre de 2020, así como sus resultados y sus flujos de efectivo de conformidad con las disposiciones en materia financiera que se mencionan en las Notas a los estados financieros combinados.

Fundamento de la opinión con salvedades.

1. La Comisión, tiene la obligación de emitir información financiera y presupuestaria en cuentas de orden, en atención a lo establecido principalmente en los artículos 46 y 47 de la Nueva Ley General de Contabilidad Gubernamental, y a lo establecido en los documentos contables relativos a los momentos contables de los ingresos y de los egresos. A la fecha de emisión de este informe, la Comisión, se encuentra en proceso de armonizar su información financiera, con la información presupuestal.
2. Al 31 de Diciembre del 2020 y 2019, la Comisión, Cananea, tiene registrado en cuentas por cobrar principalmente servicios otorgados de agua potable, por un monto de \$ 54,177,302 y \$ 71,327,251 respectivamente; sin embargo, la Comisión no tiene la certeza de poder materializar estas cuentas por cobrar, las cuales en su mayoría provienen de años anteriores. Aún y cuando la Entidad reconoce en sus estados financieros la estimación por pérdida o deterioro de sus activos circulantes, por un importe en 2020 y 2019 de \$ 19,584,643 y \$ 51,897,582, respectivamente, no nos proporcionaron el estudio y análisis del grado de recuperabilidad y situación actual de los saldos en cuentas por cobrar a diversos usuarios y deudores diversos, los cuales dada su antigüedad, la mayoría, presentan problemas en cuanto a su recuperación, por lo que no nos fue posible obtener evidencia suficiente para verificar el importe de la estimación para cuentas incobrables de los saldos que se consideran de dudosa recuperación.

3. La Entidad, Cananea, contrató al 31 de diciembre de 2020 la elaboración y actualización de sus obligaciones laborales, de acuerdo a lo establecido en la NIF D-3 "Beneficios a los Empleados", sin embargo, omitió parcialmente el registro de dichas obligaciones, por lo que sus estados financieros no reconocen totalmente estas obligaciones, específicamente la prima de antigüedad, a la que se encuentra sujeta conforme a las disposiciones legales y normativas, por un importe de \$ 842,207.

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis – Bases de preparación contable.

La Comisión no elabora notas a los estados financieros por cada organismo, si no que las elabora únicamente en los estados financieros combinados, por lo cual las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos, se describen únicamente en los estados financieros combinados. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a los que está sujeta la Entidad; consecuentemente, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Párrafo de énfasis – Resultado de Ejercicios Anteriores.

Sin que ello tenga algún efecto en nuestra opinión, como se señala en la Nota III al estado de variaciones en el patrimonio de los estados financieros de la entidad, durante el ejercicio 2020, la entidad efectuó ajustes a los resultados de ejercicios anteriores con efecto neto de \$ 19,877,855.

Base de preparación contable y utilización de este informe.

Sin que ello tenga algún efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre las notas a los estados financieros adjuntos, en las que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. La Comisión no elabora notas a los estados financieros de cada Organismo, únicamente los elabora en los estados financieros combinados. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a los que está sujeta la Comisión, y para ser integrados en el reporte de la Cuenta Pública Estatal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

Responsabilidades de la administración y de los responsables del gobierno de la Entidad en relación con los estados financieros.

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en el Punto 5 "Bases de preparación de los estados financieros" incluido en las Notas de gestión administrativa de los estados financieros combinados, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros combinados, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Institución Pública, para continuar como entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la Institución en funcionamiento y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Entidad o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviaciones importantes, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable alto es un grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA, detectará siempre una desviación importante cuando existe. Las desviaciones pueden surgir de un fraude o error y son considerados importantes cuando, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Asimismo:

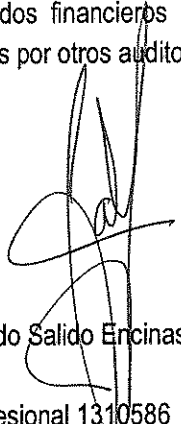
- Identificamos y evaluamos los riesgos de desviaciones importantes en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación importante debido a fraude es más elevado que en el caso de una desviación importante debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.

- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del postulado básico de negocio en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada.
- Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la Entidad no pueda continuar en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicamos con los encargados del gobierno de la Entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planeados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Otras cuestiones.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 se presentan únicamente para fines comparativos, fueron dictaminados por otros auditores, quienes con fecha 24 de julio de 2020, expresaron una opinión desfavorable (adversa).



Luis Fernando Salido Encinas, CPC
Socio
Cédula Profesional 1310586

DFK-Salido Encinas
Contadores Públicos y Abogados
Firma Miembro de
DFK International

Hermosillo, Sonora, 11 de junio de 2021.

Comisión Estatal del Agua, Cananea

Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019

(Cifras expresadas en pesos)

ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y equivalentes	\$ 751,776.32	\$ 591,706.30	Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 24,938,931.42	\$ 21,852,565.86
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	54,177,302.43	71,327,250.74	Total de pasivo circulante	24,938,931.42	21,852,565.86
Derecho a Recibir Bienes o Servicios	-	-			
Almacenes	781,980.08	1,511,878.85	Activo No Circulante		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(19,584,643.19)	(51,897,582.28)	Provisiones a Largo Plazo	1,521,034.31	3,300,981.71
Total de activos circulantes	36,126,415.64	21,533,253.61	Total de pasivo no circulante	1,521,034.31	3,300,981.71
			Total del Pasivo	26,459,965.73	25,153,547.57
Activo No Circulante			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	90,441,229.63	90,441,229.63	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	977,811.00	977,806.00
Bienes Muebles	8,627,805.84	12,644,155.61	Aportaciones	977,811.00	977,806.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(49,271,943.19)	(48,920,834.55)	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	61,655,628.40	52,736,347.94
Activos Diferidos	3,169,897.21	3,169,897.21	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(10,968,574.37)	117,798.51
Total de activos no circulantes	52,966,989.49	57,334,447.90	Resultados de Ejercicios Anteriores	71,939,178.80	71,821,380.29
Total del Activo	\$ 89,093,405.13	\$ 78,867,701.51	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	675,023.97	(19,202,830.86)
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	62,633,439.40	53,714,153.94
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 89,093,405.13	\$ 78,867,701.51

Las notas que se acompañan, son parte integrante de estos estados financieros. Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ing. Sergio Avila Cedeña
Vbeat Ejecutivo

C. Luis Omar Córdoba Martínez

Administrador General

C.P. Yesenia Bojórquez Carrillo

Director Administrativo

Comisión Estatal del Agua, Cananea

Estados de Actividades

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos)

	2020	2019
Ingresos y Otros Beneficios		
Ingresos de la Gestión:	\$ 18,790,235.22	\$ 21,371,209.86
Productos	--	--
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	18,790,235.22	21,371,209.86
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	47,231,572.90	39,347,083.21
Participaciones, Aportaciones, Convenios Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones.	3,935,264.90	--
Transferencias, asignaciones, subsidios y Subvenciones, y pensiones, jubilaciones	43,296,308.00	39,347,083.21
Otros Ingresos y Beneficios	34,987.40	58,739.65
Ingresos Financieros	--	58,739.65
Otros Ingresos y Beneficios Varios	34,987.40	--
Total de Ingresos y Otros Beneficios	66,056,795.52	60,777,032.72
Gastos y Otras Pérdidas		
Gastos de Funcionamiento	61,802,506.79	50,661,065.73
Servicios personales	12,363,125.71	11,077,447.89
Materiales y suministros	2,755,924.11	3,311,301.32
Servicios generales	46,683,456.97	36,272,316.52
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	--	--
Transferencias al Resto del Sector Público	--	--
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	--	--
Intereses de la Deuda Pública	--	--
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	8,078,010.72	4,602,990.22
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	4,561,538.73	4,602,990.22
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	3,516,471.99	--
Otros Gastos	--	--
Inversión Pública	7,134,852.38	5,395,178.26
Inversión Pública no Capitalizable	7,134,852.38	5,395,178.26
Total de Gastos y Otras Pérdidas	77,015,369.89	60,659,234.21
Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)	\$ (10,958,574.37)	\$ 117,798.51

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados financieros. Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ing. Sergio Avila Ceceña
Vocal Ejecutivo

G. Luis Omar Cordova Martinez
Administrador General

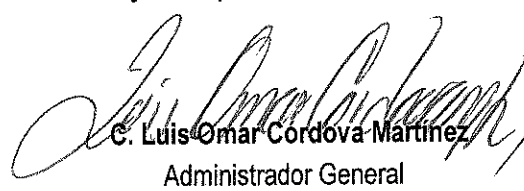
C.P. Yesenia Bojórquez Carrillo
Director Administrativo

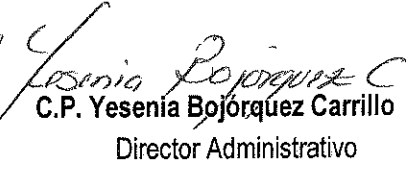
Comisión Estatal del Agua, Cananea
Estados de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 ° de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	Total
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido					
Neto de 2019	\$ 977,806.00	\$	\$	\$	\$ 977,806.00
Aportaciones	977,806.00	-	-	-	977,806.00
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado					
Neto de 2019	-	52,618,549.43	117,798.51	-	52,4736,347.94
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	117,798.51	-	117,798.51
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	71,821,380.29	-	-	71,821,380.29
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(19,202,830.86)	-	-	(19,202,830.86)
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2019	977,806.00	52,618,549.43	117,798.51	-	53,714,153.94
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	5.00	-	-	-	5.00
Aportaciones	5.00	-	-	-	5.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Ganado Neto de 2020	-	117,798.51	8,801,481.95	-	8,919,280.46
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	(10,958,574.37)	-	(10,958,574.37)
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	117,798.51	(117,798.51)	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	19,877,854.83	-	19,877,854.83
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	\$ 977,811.00	\$ 52,736,347.94	\$ 8,919,280.46	\$	\$ 62,633,439.40

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados financieros. Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


Ing. Sergio Avila Ceceña
Vocal Ejecutivo


C. Luis Omar Cordova Martinez
Administrador General


C.P. Yesenia Bojórquez Carrillo
Director Administrativo

Comisión Estatal del Agua, Cananea
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 ° de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	\$ 22,247,305.49	\$ 32,473,009.11
Activo Circulante	17,879,847.08	32,473,009.11
Efectivo y Equivalentes	--	160,070.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,149,948.31	--
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	--	--
Almacenes	729,898.77	--
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	--	32,312,939.09
Activo No Circulante	4,367,458.41	--
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	--	--
Bienes Muebles	4,016,349.77	--
Activos Intangibles	--	--
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	351,108.64	--
Activos Diferidos	--	--
Pasivo	3,086,365.56	1,779,947.40
Pasivo Circulante	3,086,365.56	--
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,086,365.56	--
Documentos por Pagar a Corto Plazo	--	--
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	--	--
Pasivo No Circulante	--	1,779,947.40
Deuda Pública a Largo Plazo	--	--
Provisiones a Largo Plazo	--	1,779,947.40
Hacienda Pública / Patrimonio	19,995,658.34	11,076,372.88
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	5.00	--
Aportaciones	5.00	--
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	19,995,653.34	11,076,372.88
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	--	11,076,372.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	117,798.51	--
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	19,877,854.83	--
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$ --	\$ --

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados financieros. Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ing. Sergio Avila Ceceña
Vocal Ejecutivo

C. Luis Omar Cordova Martinez
Administrador General

C.P. Yesenia Bojórquez Carrillo
Director Administrativo

Comisión Estatal del Agua, Cananea

Estado Analítico del Activo

Del 1 ° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$ 78,867,701.51	\$ 91,124,332.70	\$ 80,898,628.58	\$ 89,093,405.13	\$ 10,225,703.62
Activo Circulante	21,533,253.61	86,719,821.79	72,126,659.76	36,126,412.64	14,593,162.03
Efectivo y Equivalentes	591,706.30	71,880,301.08	71,720,231.06	751,773.32	160,070.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	71,327,250.74	14,705,272.32	31,855,220.63	54,177,302.43	(17,149,948.31)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	--	--	--	--	--
Inventarios	--	--	--	--	--
Almacenes	1,511,878.85	134,248.39	864,147.16	781,980.08	(729,898.77)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(51,897,582.28)	--	(32,312,939.09)	(19,584,643.19)	32,312,939.09
Otros Activos Circulantes	--	--	--	--	--
Activo No Circulante	\$ 57,334,447.90	\$ 4,404,510.91	\$ 8,771,968.82	\$ 52,966,989.49	(4,367,458.41)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	--	--	--	--	--
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	--	--	--	--	--
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	90,441,229.63	--	--	90,441,229.63	--
Bienes Muebles	12,644,155.61	194,080.82	4,210,430.09	8,627,806.34	(4,016,349.77)
Activos Intangibles	--	--	--	--	--
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(48,920,834.55)	4,210,430.09	4,561,538.73	(49,271,943.19)	(351,108.64)
Activos Diferidos	3,169,897.21	--	--	3,169,897.21	--
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	--	--	--	--	--
Otros Activos no Circulantes	--	--	--	--	--

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados financieros. Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ing. Sergio Ávila Ceceña
Vocal Ejecutivo

C. Luis Omar Cordova Martínez
Administrador General

C.P. Yesenia Bojórquez Carrillo
Director Administrativo

Comisión Estatal del Agua, Cananea
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 ° de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos	Banco Bajío	--	--
Títulos y Valores			--	--
Arrendamientos Financieros			--	--
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			--	--
Deuda Bilateral			--	--
Títulos y Valores			--	--
Arrendamientos Financieros			--	--
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos	Banco Bajío	--	--
Títulos y Valores			--	--
Arrendamientos Financieros			--	--
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			--	--
Deuda Bilateral			--	--
Títulos y Valores			--	--
Arrendamientos Financieros			--	--
Subtotal a Largo Plazo				
Otros Pasivos	Pesos	Varios	25,153,547.57	26,459,965.73
Total Deuda y Otros Pasivos	\$	\$	\$ 25,153,547.57	\$ 26,459,965.73

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados financieros. Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Ing. Sergio Ávila Cedeña
Vocal Ejecutivo

C. Luis Omar Cordova Martinez
Administrador General

C.P. Yesenia Bojórquez Carrillo
Director Administrativo

Comisión Estatal del Agua, Cananea

Estados de Flujos de Efectivo
Del 1 ° de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos)

Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$ 69,097,652.12	\$ 60,777,032.72
Aprovechamientos de tipo corriente	34,987.40	58,739.65
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	18,790,235.24	21,371,209.86
Participaciones y Aportaciones	3,935,264.90	--
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	43,296,308.00	39,347,083.21
Otros Orígenes de Operación	3,040,856.58	--
Aplicación	62,950,036.78	47,721,357.23
Servicios Personales	11,901,050.76	10,195,987.14
Materiales y Suministros	1,992,549.40	2,946,784.20
Servicios Generales	43,645,774.72	31,661,325.68
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	--	--
Trasferencias al resto del Sector Público	--	--
Otras Aplicaciones de Operación	5,410,661.90	2,917,260.21
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	6,147,615.34	13,055,675.49
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Aplicación	200,425.89	6,300,102.85
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	200,425.89	5,745,129.53
Bienes muebles	--	554,973.32
Otras Aplicaciones de Inversión	--	--
Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Inversión	(200,425.89)	(6,300,102.85)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Aplicación	5,787,119.43	6,372,224.59
Servicios de la Deuda	5,787,119.43	6,372,224.59
Interno	--	--
Otras Aplicaciones de Financiamiento	--	--
Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Financiamiento	(5,787,119.43)	(6,372,224.59)
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes de Efectivo	160,070.02	383,348.05
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	591,706.30	208,358.25
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 751,776.32	\$ 591,706.30

Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados financieros. Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Ing. Sergio Avila Cecaña
Vocal Ejecutivo

C. Luis Omar Córdova Martínez
Administrador General

C.P. Yesenia Bojórquez Carrillo
Director Administrativo