



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 31 de Marzo de 2023 y 2022

Concepto (c)	2023	2022	Concepto (c)	2023	2022
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			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0
a2) Bancos/Tesorería			a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	947,347,756	864,845,678
a3) Bancos/Dependencias y Otros	6,541,338	7,713,718	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	95,778,698	86,201,604	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	64,500	49,500	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	334,030	316,998	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	223,535,746	205,941,248
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,852,876	1,988,257	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	360,270,356	211,432,030
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,413,643,205	1,189,697,197	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	277,575	67,837	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	98,386,916	92,266,123	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	2,296,216	801,918	d) Títulos y 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 Continúantes 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



Concepto (c)	2023	2022	Concepto (c)	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	α1) Provisión para Demandas v. Juicios a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	α2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	α3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
d5) Bienes en Tránsito	11,881,541	12,198,661	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
e) Almacenes	17,479,892	16,929,315	h2) Recaudación por Participar	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Eq.	0	0	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	1,531,153,858	1,282,218,956
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	Pasivo No Circulante		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pa	0	0	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	e. Fondos v. Bienes de Terceros en Garantía v/o en Administración a Largo Plazo	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	1,648,536,788	1,408,231,129	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activo No Circulante			IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0	0
a) Inversiones Financieras a Largo Plazo	100	100	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	1,531,153,858	1,282,218,956
b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
c) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,126,872,565	1,122,038,327	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	15,416,553	15,416,553
d) Bienes Muebles	49,764,093	49,460,645	a. Aportaciones	0	0
e) Activos Intangibles	427,263	421,633	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 31 de Marzo de 2023 y 2022

Concepto (c)	2023	2022	Concepto (c)	2023	2022
ACTIVO			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Activo No Circulante			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)		
f) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-438,475,132	-432,714,619	a Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	840,555,266	849,801,706
g) Activos Diferidos	0	0	b Resultados de Ejercicios Anteriores	-9,246,440	53,526,568
h) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	c Revalúos	1,308,214,250	1,254,687,682
i) Otros Activos no Circulantes	0	0	d Reservas	0	0
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	738,588,889	739,206,086	e Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-458,412,544	-458,412,544
I. Total del Activo (I = IA + IB)	2,387,125,678	2,437,437,215	IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrin	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)	855,971,819	865,218,259
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	2,387,125,678	2,437,437,215

LIC. ALFREDO SANTAELLA CANO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ING. J. ARMANDO FERNANDEZ SAMANIEGO
DIRECTOR GENERAL