



COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DE XALAPA, VER.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Ley de Ingresos del Municipio
Al 30 de Diciembre de 2013



Fecha: 30 de Diciembre 2013

No. de Cuenta	Concepto	Ejercicio anterior	Ejercicio actual	Variaciones	
				Importe (2-1)	Porcentaje (2/1)x100
Activo					
Circulante:					
1101-00-00000	Caja General	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
1102-00-00000	Fondo Fijo	\$ 20,000.00	\$ 30,000.00	10,000.00	50.00%
1103-00-00000	Bancos	\$ 53,372,363.79	\$ 19,471,554.65	-33,900,809.14	-63.52%
1104-00-00000	Inversiones	\$ 45,253,125.50	\$ 239,210.68	-45,013,914.82	-99.47%
1105-00-00000	Cuentas por Cobrar	\$ 122,784,263.60	\$ 79,410,488.88	-43,373,774.72	-35.33%
1106-00-00000	Deudores Diversos	\$ 27,957,036.04	\$ 24,315,686.38	-3,641,349.66	-13.02%
1107-00-00000	Almacén	\$ 20,645,383.14	\$ 20,827,312.76	181,929.62	0.88%
1108-00-00000	Anticipos	\$ 10,466,356.06	\$ 531,147.10	-9,935,208.96	-94.45%
1301-00-00000	Depositos Otorgados en Garantía	\$ 02,731.00	\$ 160,731.00	60,000.00	73.33%
Total de Activo Circulante		280,591,259.13	145,036,131.45	-135,555,127.68	-48.31%
Fijo:					
1201-00-00000	Bienes Muebles	\$ 49,352,534.09	\$ 51,561,453.72	2,208,919.63	4.48%
1202-00-00000	Bienes Inmuebles	\$ 16,309,789.23	\$ 18,875,789.23	566,000.00	3.47%
1203-00-00000	Infraestructura CMAS	\$ 610,294,885.53	\$ 712,744,673.01	102,449,787.08	16.79%
Total Activo Fijo		675,957,009.25	781,281,915.96	105,324,906.71	15.58%
Total Activo		956,548,268.38	926,318,047.41	-30,230,220.97	-3.16%
Pasivo					
A Corto Plazo:					
2101-00-00000	Sueldos, Salarios y Gratificaciones	\$ 9,160,018.81	\$ 4,916,329.66	-4,243,687.15	-46.33%
2102-00-00000	Cuentas por Pagar	\$ 4,868,708.93	\$ 1,546,589.37	-3,322,119.56	-68.27%
2103-00-00000	Impuestos y Retenciones por Pagar	\$ 7,575,617.35	\$ 9,992,803.13	2,417,185.78	31.91%
2104-00-00000	Empleados Municipales	\$ 20,094.60	\$ 7,470.50	-12,624.10	-62.82%
2105-00-00000	Deuda pública	\$ 1,760,967.98	\$ -	-1,760,967.98	#DIV/0!
Total de Pasivo a Corto Plazo		23,480,405.67	16,463,182.66	-6,722,213.01	-28.69%
A Largo Plazo:					
2401-00-00000	Cuentas por pagar a largo plazo	\$ 440,241,993.95	\$ 435,747,930.34	-4,494,063.61	-1.02%
Total Pasivo a Largo Plazo		440,241,993.95	435,747,930.34	-4,494,063.61	-1.02%
Total Pasivo		483,427,399.62	452,211,123.00	-31,216,276.62	-6.46%
Patrimonio					
3101-00-00000	Patrimonio municipal	\$ 380,551,024.44	\$ 447,178,149.66	66,627,125.22	17.51%
3201-00-00000	Resultado de ejercicios anteriores	\$ 148,243,938.77	\$ 93,905,984.47	-54,342,944.30	-36.66%
3201-00-07B14	Resultado del ejercicio	\$ 35,679,394.45	\$ 66,977,219.72	31,298,125.27	87.72%
Total de Patrimonio		493,120,668.76	474,106,924.41	-19,013,844.35	-3.80%
Total de Pasivo y Patrimonio		956,548,268.38	926,318,047.41	-30,230,220.97	-3.16%

Cuentas de Orden					
9000-14-00000	Cuentas por Pagar Laudo	\$ 47,794,702.06	42,903,867.65	-4,890,834.41	-11.40%
9000-15-00000	Laudo Cuentas Por Pagar	\$ 47,794,702.06	-42,903,867.65	-4,890,834.41	-11.40%
9000-22-00000	Activos Fijos Revaluados	\$ 982,985,025.52	982,985,025.52	0.00	0.00%
9000-23-00000	Revaluación de Activos Fijos	\$ 982,985,025.52	-982,985,025.52	0.00	0.00%
9000-24-00000	Cuentas por pagar Juicios Profepa	\$ 47,840.00	47,840.00	0.00	0.00%
9000-25-00000	Juicios por Pagar Profepa	\$ 47,840.00	-47,840.00	0.00	0.00%
9000-26-00000	Cuentas por pagar Juicios de Responsabilidad Civil	\$ 633,829.84	2,238,728.72	1,604,898.88	71.59%
9000-27-00000	Juicios de Responsabilidad Civil por Pagar	\$ 633,829.84	-2,238,728.72	-1,604,898.88	-71.59%
9000-28-00000	Servidumbre de Paso CMAS	\$ 25,000.00	161,800.00	136,800.00	84.05%
9000-29-00000	CMAS Servidumbre de Paso	\$ 25,000.00	-161,800.00	-136,800.00	-84.05%

ING. GUILLERMO ALVARO HERNANDEZ VIVEROS
DIRECTOR GENERAL

LEONARDO RODRIGUEZ GAMEJO
DIRECTOR FINANZAS

C.P. MOISES DOMINGUEZ LAGUNES
GERENTE DE FINANZAS Y CONTROL PRESUPUESTAL