



Comisión Municipal de Agua Potable y Saneamiento de Xalapa, Ver.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2022



Concepto	2022	Al 31 de diciembre de 2021	Concepto	2022	Al 31 de diciembre de 2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	178,663,401.69	207,126,190.15	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	91,665,361.60	38,143,869.80
a1) Efectivo	40,000.00	40,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	12,689,565.66	24,725,194.94
a2) Bancos/reservista	103,576,676.69	81,524,558.91	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	35,306,714.65	5,942,173.40
a3) Bancos/Depositos y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	29,427,972.47	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	75,020,625.00	125,515,654.49	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	25,100.00	45,976.75	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	1,934,027.57	1,934,027.57
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,132,690.76	6,132,690.76
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,322,062.22	2,787,210.57	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	53.89	9,783.13
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	12,272,171.24	1,152,901.58	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,044,651.57	1,560,830.48	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	71,924.90	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública (c=ct+cc2)	948,966.03	948,966.03
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,235.41	1,553.61	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	33,300,174.97	2,199,609.19	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	1,032,464.00	1,032,464.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	14,291,560.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	98,000.00	1,167,145.19	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	17,886,150.97	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	27,261,790.54	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	0.00	0.00	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	f7) Provisiones a Corto Plazo	7,181,022.33	5,972,145.26
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	f8) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	7,181,022.33	5,972,145.26
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	f9) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	f10) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	1,237.00	26,139.95
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	1,237.00	26,139.95
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes	252,555,429.42	227,579,502.83	IA. Total de Pasivos Circulantes	98,667,620.93	45,091,121.04



Comisión Municipal de Agua Potable y Saneamiento de Xalapa, Ver.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2022



Concepto	2022	Al 31 de diciembre de 2021	Concepto	2022	Al 31 de diciembre de 2021
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	5,483,918.32	5,110,289.22	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	927,813,886.53	834,648,441.94	c. Deuda Pública a Largo Plazo	309,411,130.77	379,831,749.89
d. Bienes Muebles	77,474,302.87	63,159,402.05	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	8,202,446.14	7,243,674.14	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-67,552,596.89	-57,266,886.08	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00	II.B. Total de Pasivos No Circulantes	309,411,130.77	379,831,749.89
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo	408,278,751.70	424,922,870.93
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
II.B. Total de Activos No Circulantes	951,421,956.97	852,894,921.27	III.A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
I. Total del Activo	1,203,977,386.39	1,080,474,424.10	a. Aportaciones	1,742,902.07	329,782.07
			b. Donaciones de Capital	1,742,902.07	329,782.07
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			III.B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	793,955,732.62	655,221,771.10
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	183,294,535.42	45,097,290.92
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	300,692,132.52	300,330,355.45
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	309,969,064.68	309,794,124.73
			III.C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	795,698,634.69	655,551,553.17
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,203,977,386.39	1,080,474,424.10

Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información es razonablemente correcta y responsable del emisor

ING. ANA IRIS RUIZ GÓMEZ
DIRECTORA GENERAL

MTRA. CLAUDIA PACHECO BARRALDA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ING. RUBÉN ARMANDO BARONA ALBA
GERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS