



Comisión Municipal de Agua Potable y Saneamiento de Xalapa, Ver.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Septiembre de 2023



Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022	Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo	204,396,369.33	176,663,401.69	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,673,613.30	91,686,361.60
a1) Efectivo	40,000.00	40,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,381,819.43	12,689,585.66
a2) Bancos/Tesorería	15,382,203.18	103,576,676.69	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,639,030.41	35,308,714.65
a3) Bancos/Depositos y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	53,675.10	29,427,972.47
a4) Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	188,903,269.33	75,020,625.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	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	70,987.82	26,100.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	2,686,768.77	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Relecciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,900,301.59	14,261,054.93
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,681,466.00	13,322,082.22	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	0.00	53.89
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,466,907.46	12,272,171.24	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,199,023.38	1,044,651.57	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 Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	35,000.00	0.00	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 a Largo Plazo (c=c1+c2)	3,875,661.60	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	13,525.16	5,239.41	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	3,875,661.60	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	34,660,660.70	33,308,174.97	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	1,662,629.07	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	0.00	14,201,560.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	31,935,457.63	98,000.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	17,886,150.97	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	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	30,857,848.66	27,261,796.64	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	g. Provisiones a Corto Plazo	5,056,142.83	7,181,022.33
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	5,056,142.83	7,181,022.33
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	38,293.24	1,237.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	38,293.24	1,237.00
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 Tercera	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IIA. Total de Activos Circulantes	276,586,214.69	252,655,429.42	IIA. Total de Pasivos Circulantes	25,843,731.17	96,867,620.93

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Comisión Municipal de Agua Potable y Saneamiento de Xalapa, Ver.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Septiembre de 2023



Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022	Concepto	2023	Al 31 de diciembre de 2022
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	5,483,918.32	5,483,918.32	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	967,016,752.22	927,813,886.53	c. Deuda Pública a Largo Plazo	246,591,767.93	309,411,130.77
d. Bienes Muebles	102,326,142.57	77,474,302.87	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	22,945,985.78	8,202,448.14	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	-76,075,574.53	-67,552,566.89	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	0.00	0.00			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II.B. Total de Pasivos No Circulantes	246,591,767.93	309,411,130.77
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo	272,236,499.10	408,278,761.70
II.B. Total de Activos No Circulantes	1,021,697,224.36	961,421,966.97	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo	1,300,283,439.04	1,203,977,386.39	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,742,902.07	1,742,902.07
			a. Aportaciones	0.00	0.00
			b. Donaciones de Capital	1,742,902.07	1,742,902.07
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,026,305,037.87	793,965,732.62
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	232,737,824.40	183,284,535.42
			c. Revalúos	482,241,362.32	300,862,132.52
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	311,325,851.15	309,868,064.68
			IIIC. 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	1,028,047,939.94	795,698,634.69
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,300,283,439.04	1,203,977,386.39

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

L.C.P. RUBÉN ARMANDO SARONA ALBA
GERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS

MTM CLAUDIA PALMISTO ZARANDA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

MRS. ANA IRIS RUIZ GÓMEZ
DIRECTORA GENERAL