



Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Carmen

Indicadores Financieros

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 2020



| Indicador | Resultado | Parametro |
|---|-----------|--|
| 01.- LIQUIDEZ (Activo Circulante / Pasivo a Circulante) | | |
| \$8,493,053.64 / \$42,103,903.78 Se dispone de 0.20 de activo circulante para pagar cada \$1.00 de obligaciones a corto plazo. Por lo que NO se cuenta con liquidez. | 0.20 | a) Positivo = mayor de 1.1 veces b) Aceptable = de 1.0 a 1.1 veces c) No aceptable = menor a 1.0 veces |
| 02.- MÁRGEN DE SEGURIDAD ((Activo Circulante - Pasivo Circulante) / Pasivo Circulante) | | |
| (\$8,493,053.64 - \$42,103,903.78) / \$42,103,903.78 NO se cuenta con un nivel aceptable de margen de seguridad para solventar contingencias. | -79.82 | a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0% |
| 03.- CARGA DE DEUDA (Amortizaciones de Pasivos / Gasto Total) | | |
| (\$116,434,831.42 / \$109,273,861.28) La carga de la deuda fue 116,434,831.42 que representa el 106.55% | 106.55 | |
| 04.- SOLVENCIA (Pasivo Total / Activo Total) | | |
| \$42,103,903.78 / \$115,437,154.82 Se cuenta con un nivel aceptable de solvencia para cumplir con sus compromisos a largo plazo. | 36.47 | a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0% |
| 05.- AUTONOMÍA FINANCIERA (Ingresos Propios / Ingresos Totales) | | |
| \$97,694,773.07 / \$97,694,773.07 El resultado refleja el porcentaje de los ingresos propios, por lo que se cuenta con autonomía financiera. | 100.00 | a) Positivo = mayor o igual a 50% b) No aceptable = menor a 50% |
| 06.- AUTONOMÍA FINANCIERA PARA CUBRIR EL GASTO CORRIENTE (Ingresos Propios / Gasto Corriente) | | |
| \$97,694,773.07 / \$99,733,656.39 El gasto corriente es cubierto en un 97.95% con recursos propios, por lo cual se cuenta con un nivel positivo de autonomía financiera, para cubrir su gasto corriente. | 97.95 | a) Positivo = mayor al 55% b) Aceptable = 45% al 55% c) No aceptable = menor al 45% |
| 07.- REALIZACIÓN DE INVERSIONES, SERVICIOS Y BENEFICIO SOCIAL (Gasto de capital / Otros Ingresos) | | |
| | 0.00 | a) Positivo = mayor al 70% b) Aceptable = 60% al 70% c) No aceptable = menor al 60% |
| 08.- RESULTADO FINANCIERO ((Saldo Inicial + Ingresos Totales) / Gasto Total) | | |
| \$40,244,642.86 + \$97,694,773.07 / \$109,273,861.28 NO se cuenta con un nivel aceptable de equilibrio financiero en la administración de los recursos. | 1.26 | a) Positivo = 1.07 al 1.18 b) Aceptable = 1 a 1.06 c) No aceptable = menor a 1 o mayor a 1.18 |
| 09.- PROPORCIÓN DEL GASTO CORRIENTE SOBRE EL GASTO TOTAL (Gasto corriente / Gasto Total) | | |
| \$99,733,656.39 / \$109,273,861.28 El gasto corriente representan el 91.26% del gasto total. | 91.26 | |



Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Carmen

Indicadores Financieros

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 2020



Indicador

Resultado Parametro

10.- PROPORCIÓN DE LOS SERVICIOS PERSONALES S/GASTO CORRIENTES(Serv. Personales/Gto.)

\$50,900,900.39 / \$99,733,656.39

51.03

Los servicios personales representan el 51.03% del gasto corriente.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

ELABORÓ:

C.P. MARTHA PATRICIA BAQUEIRO JIMENEZ
TITULAR DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

REVISÓ:

LIC. BIANCA EUGENIA SAENZ ORTEGA
TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS

VERIFICÓ:

LIC. PEDRO RAULTUZ MARTINEZ
TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL

Vo.Bo.:

ING. NICOLAS HERNANDEZ YNURRETA MANCERA
DIRECTOR GENERAL