



**Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas**
Estado de Situación Financiera

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2023



	2023	2022	2023	2022
1 ACTIVO				
1.1 Activo Circulante				
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	523,959.74	301,828.35		
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	80,325,281.30	79,507,232.47	43,076,533.96	39,739,421.05
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,230.11	7,230.11	-	-
1.1.4 Inventarios	-	-	-	-
1.1.5 Almacenes	-	-	-	-
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	359,857.19	251,226.73
1.1.9 Otros Activos Circulantes	-	-	-	-
Total de Activos Circulantes	80,856,471.15	79,212,634.23	43,436,391.15	39,990,647.78
1.2 Activo No Circulante				
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	165,447.28	165,447.28	918,396.10	918,396.10
1.2.2 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones a Largo Plazo	39,965,349.12	39,965,349.12	488,908.00	488,908.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,305,989.56	4,933,362.04	-	-
1.2.4 Bienes Muebles	85,190.00	85,190.00	-	-
1.2.5 Activos Intangibles	-	-	-	-
1.2.6 Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	-	-
1.2.7 Activos Diferidos	-	-	-	-
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-
Total de Activos No Circulantes	41,087,487.48	40,714,859.96	1,407,304.10	1,407,304.10
Total de Pasivos No Circulantes			44,843,695.25	41,397,951.88
2 PASIVO				
2.1 Pasivo Circulante				
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
2.1.2 Documentos por Pagar Corto Plazo				
2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo				
2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo				
2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a C				
2.1.7 Provisiones a Corto Plazo				
2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo				
Total de Pasivos Circulantes			43,436,391.15	39,990,647.78
2.2 Pasivo No Circulante				
2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo				
2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo				
2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo				
2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a L				
2.2.6 Provisiones a Largo Plazo				
Total de Pasivos No Circulantes			1,407,304.10	1,407,304.10
Total de Pasivos			44,843,695.25	41,397,951.88
3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
3.1 Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido				
3.1.1 Aportaciones	43,841,006.04	43,841,006.04	43,841,006.04	43,841,006.04
3.1.2 Donaciones de Capital	43,791,006.04	43,791,006.04	50,000.00	50,000.00
3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	50,000.00	50,000.00	-	-
3.2 Hacienda Pública / Patrimonio Generado	33,259,257.34	34,688,536.27	33,259,257.34	34,688,536.27
3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 1,099,780.86	- 2,391,756.89	- 1,099,780.86	- 2,391,756.89
3.2.2 Resultado de Ejercicios Anteriores	34,366,275.43	37,087,530.39	34,366,275.43	37,087,530.39
3.2.3 Revaluos	-	-	-	-
3.2.4 Reservas	-	-	-	-
3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-
3.3 Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	-	-	7,237.23	7,237.23
3.3.1 Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-
3.3.2 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-
Total Hacienda Pública / Patrimonio	77,100,263.38	78,529,542.31	77,100,263.38	78,529,542.31
Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	121,943,958.63	119,927,494.19	121,943,958.63	119,927,494.19
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS				
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	31,839,246.00	29,530,000.00	31,839,246.00	29,530,000.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	16,951,962.16	9,936,988.88	9,041,339.07	5,456,032.79
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-	-	-
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	14,887,283.84	19,593,011.12	22,797,905.93	24,073,957.21
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	14,887,283.84	19,593,011.12	17,038,840.34	22,528,428.25
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	-	-	15,132,469.44	20,390,004.22
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	-	-	15,132,468.43	20,381,252.79

ING. MAYBELLA LIZETH RAMIREZ SALDIVAR
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION
AUTORIZO

C. FRANCISCO MARCIAL GARCIA GRACIA
TITULAR DEL ORGANISMO
ELABORO Y PRESENTO

ING. ANTONIO GAVVAN HINOJOSA
CONTRALOR

LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNANDEZ
RESPONSABLE DE ELABORACION

COMAPA
SAN FERNANDO