

Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado  
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas  
LDF-1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2023  
(PESOS)



Concepto (c)	2023	31 de Diciembre de 2022	Concepto (c)	2023	31 de Diciembre de 2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>			<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>		
a1) Efectivo	523,959.74	301,828.07	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	43,076,533.96	39,739,421.00
a2) Bancos/Tesorería	82,682.41	22,793.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	7,102,259.71	6,199,365.00
a3) Bancos/Dependencias y Otros	523,681.22	401,582.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	10,025,204.97	8,906,455.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	76,960.93	76,960.93	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	25,949,069.28	24,633,601.00
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	80,325,281.30	79,507,233.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	49,888,380	48,884,590.00	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,445,747	1,611,489.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	28,982,959	28,982,959.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Arébitros Otorgados a Corto Plazo	-	-	<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	28,194.75	28,195.00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,230.00	7,230.00	<b>d. Títulos y Valores a Corto Plazo</b>		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	7,230.00	7,230.00	<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>			<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>		
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	359,857.19	251,227.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	359,857.19	251,227.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
<b>e. Almacenes</b>			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>			<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Valores en Garantía	-	-	<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	h2) Recaudación por Participar	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	-	-
<b>IIA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	80,866,471.04	79,212,634.93	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	43,436,391.15	39,990,648.00
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	918,396.10	918,396.10

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



Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado  
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas  
LDF-1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2023  
(PESOS)

Concepto (c)	2023	31 de Diciembre de 2022	Concepto (c)	2023	31 de Diciembre de 2022
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	165,447	165,447.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	488,906.00	488,908.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	39,965,349	39,965,349.00	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	5,305,990	4,933,362.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	85,190	85,190.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,434,488	4,434,488.00	f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
g. Activos Diferidos	-	-	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>1,407,304.10</b>	<b>1,407,304.10</b>
h. Estimación por Pérdida c Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>II. Total del Pasivo (II = IIIA + IIIB)</b>	<b>44,843,695.25</b>	<b>41,397,952.10</b>
i. Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>41,087,487.48</b>	<b>40,714,860.00</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>43,841,006.04</b>	<b>43,841,006.00</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>121,943,858.52</b>	<b>119,927,494.83</b>	a. Aportaciones	43,791,006.04	43,791,006.00
			b. Donaciones de Capital	50,000.00	50,000.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			<b>IIIBB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIBB = a + b + c + d + e)</b>	<b>33,259,257.34</b>	<b>34,688,536.00</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,099,780.86	2,391,757.00
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	34,356,275.43	37,087,530.00
			c. Revaluos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	7,237.23	7,237.00
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a-b)</b>	-	-
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIBB + IIIC)</b>	<b>77,100,263.38</b>	<b>78,529,542.00</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>121,943,958.63</b>	<b>119,927,494.10</b>



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

  
C. FRANCISCO MARCIAL GARCIA GRACIA  
TITULAR DEL ORGANISMO  
ELABORÓ Y PRESENTÓ

  
ING. ANTONIO CERVAN HINOJOSA  
CONTRALOR

  
LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNANDEZ  
RESPONSABLE DE ELABORACION