



Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2023 y al 31 de Marzo de 2024 (b)
(PESOS)



Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)			a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (e=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)		
a1) Efectivo	323,061.23	1,532,361.11	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	44,996,625.41	46,165,802.97
a2) Bancos/Tesorería	256,315.35	290,223.78	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,261,211.42	8,285,538.94
a3) Bancos/Dependencias y Otros	10,215.05	1,565,176.40	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	10,300,445.60	11,634,236.50
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	76,860.93	76,860.93	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	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	26,434,968.19	26,045,027.63
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	80,222,425.00	79,364,950.26	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	50,206,131.05	49,826,953.22	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,005,140.39	1,126,743.48	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	28,982,958.81	28,982,958.81	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	28,194.75	28,194.75	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	33,064.11	37,230.11	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	33,054.11	37,230.11	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	-	-	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	-	-
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	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4)	-	-
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
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	-	-
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-	-	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	-	-
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	g1) Provisión para De mandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	-	-	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Va ores en Garantía	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h2) Recaudación por Participar	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	46,405,259.13	46,619,213.38
IIA. Total de Activos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g)	80,678,540.34	81,634,441.48	Pasivo No Circulante		
Activo No Circulante			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	918,396.10	918,396.10
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	165,447.28	165,447.28	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	488,908.00	488,908.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	39,565,349.12	39,565,349.12	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,312,306.92	5,286,193.22	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	92,033.20	92,033.20	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	4,930,650.54	4,838,145.26	f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	1,407,304.10	1,407,304.10
g. Activos Diferidos	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	46,812,563.23	47,026,517.48
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-	-			
i. Otros Activos no Circulantes	-	-			

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



Comision Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
 del Municipio de San Fernando, Tamaulipas
 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 Al 31 de Diciembre de 2023 y al 31 de Marzo de 2024 (b)
 (PESOS)



Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	40,604,486.98	40,680,877.66	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	121,183,026.32	122,615,319.04	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	43,841,006.04	43,841,006.04
			a. Aportaciones	43,791,006.04	43,791,006.04
			b. Donaciones de Capital	50,000.00	50,000.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	30,529,457.06	30,847,795.52
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	428,969.46	3,647,735.44
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	30,808,426.29	34,455,161.73
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicio: Anteriores	150,000.22	33,369.23
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	74,370,463.09	74,888,801.56
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	121,183,026.32	122,615,319.04



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

ING. ANTONIO GALVAN HINOJOSA
 CONTRALOR

LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNANDEZ
 GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 RESPONSABLE DE ELABORACION

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