

Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)
<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	216,194.09	1,932,351.11	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	46,000,257.38	46,166,802.97
a2) Bancos/Tesorería	140,432.50	290,223.78	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,423,504	8,296,539.84
a3) Bancos/Dependencias y Otros	1,199.34	1,565,176.40	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	10,672,740	11,834,236.50
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Participaciones 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	26,904,023.78	26,045,027.63
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>80,772,460.21</b>	<b>79,964,850.26</b>	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	50,541,818.06	49,826,953.22	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,219,488.57	1,126,743.48	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	28,982,959.81	28,982,959.81	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	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	28,194.75	28,194.75	<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	33,654.11	37,230.11	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>	33,554.11	37,230.11	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes e Inmuebles a Corto Plazo	-	-	<b>d. Títulos y Valores a Corto Plazo</b>	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4)</b>	<b>388,035.00</b>	<b>353,410.41</b>
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	388,035.00	353,410.41
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
<b>e. Almacenes</b>	-	-	<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>	-	-
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>	-	-	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>	-	-	<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>	-	-
g1) Valores 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	-	-	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>46,388,302.38</b>	<b>46,515,213.38</b>
<b>IIA. Total de Activos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>81,022,208.41</b>	<b>81,934,441.48</b>	<b>Activo No Circulante</b>		
<b>Activo No Circulante</b>			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	918,386.10	918,386.10
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	39,965,349.12	39,965,349.12	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	177,303.22	92,033.20	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	5,110,365.00	4,828,145.26	f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	<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>
g. Activos Diferidos	-	-	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>47,795,606.48</b>	<b>47,926,517.48</b>
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\*\*



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 30 de Junio de 2024  
(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)	40,510,027.54	40,680,877.56	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	121,532,229.95	122,616,319.04	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)	29,895,617.43	30,847,796.52
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,057,473.34	3,647,735.44
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	30,808,426.29	34,456,161.73
			c. Revalúos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	144,664.48	35,369.23
			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)	73,736,623.47	74,688,801.56
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	121,532,229.95	122,616,319.04



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

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

  
ING. ANTONIO GALVAN HINOJOSA  
CONTRALOR

  
LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNANDEZ  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN 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"