Comision Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Fernando, Tamaulipas

Estado de Situación Financiera

Al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

		2026	2025
1	**ACTIVO**		
1.1	***Activo Circulante***		
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	1,522,929.91	1,019,398.85
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	100,678,475.15	83,274,333.17
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	54,823.10	40,985.11
1.1.4	Inventarios	-	-
1.1.5	Almacenes	-	-
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
1.1.9	Otros Activos Circulantes	-	-
	Total de Activos Circulantes	**102,256,228.16**	**84,334,717.13**
1.2	***Activo No Circulante***		
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	165,447.28	165,447.28
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciónes en Proceso	39,965,349.12	39,965,349.12
1.2.4	Bienes Muebles	5,558,102.48	5,533,249.03
1.2.5	Activos Intangibles	192,803.22	177,303.22
1.2.6	Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 5,430,289.99	- 5,430,289.99
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	**40,451,412.11**	**40,411,058.66**
	Total de Activos	**142,707,640.27**	**124,745,775.79**

		2026	2025
2	**PASIVO**		
2.1	***Pasivo Circulante***		
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	59,676,905.11	57,463,421.20
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	1,792,223.75	338,974.02
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	-	-
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	191,356.00
	Total de Pasivos Circulantes	**61,469,128.86**	**57,993,751.22**
2.2	***Pasivo No Circulante***		
2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	918,396.10	918,396.10
2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	488,908.00	488,908.00
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 Garantia 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 Pasivo	**62,876,432.96**	**59,401,055.32**
3	**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**		
3.1	***Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido***	**43,841,006.04**	**43,841,006.04**
3.1.1	Aportaciones	43,791,006.04	43,791,006.04
3.1.2	Donaciones de Capital	50,000.00	50,000.00
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
3.2	***Hacienda Pública / Patrimonio Generado***	**35,990,201.27**	**21,503,714.43**
3.2.1	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,453,714.68	- 3,097,486.94
3.2.2	Resultado de Ejercicios Anteriores	29,413,180.56	24,463,763.35
3.2.3	Revalúos	-	-
3.2.4	Reservas	-	-
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 876,693.97	137,438.02
3.3	***Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pú***	-	-
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	-	-
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
	Total Hacienda Pública / Patrimonio	**79,831,207.31**	**65,344,720.47**
	Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**142,707,640.27**	**124,745,775.79**

7	**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**		
7.7.1	Bonificaciones de servicios	9,224,747.46	8,478,151.13
7.7.2	Bonificaciones de servicios	9,224,747.46	8,478,151.13
8.1	**LEY DE INGRESOS**		
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	32,795,000.00	30,750,500.00
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar	15,267,490.78	10,625,729.99
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	7,650,000.00	2,423,000.00
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	25,177,509.22	22,547,770.01
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	12,490,823.91	22,547,770.01
8.2	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**		
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	32,795,000.00	30,750,500.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	17,230,888.70	5,387,714.30
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	7,650,000.00	2,423,000.00
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	23,214,111.30	27,785,785.70
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	17,955,504.13	25,639,182.64
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	15,547,142.28	21,966,405.12
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	15,531,853.98	21,916,754.90

ING. JOSE LUIS FIGUEROA CASTELLANOS
TITULAR DEL ORGANISMO
ELABORÓ Y PRESENTÓ

L.C.P. J. MARICELA LEAL HURTADO
COMISARIO

LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNANDEZ
AUXILIAR CONTABLE
RESPONSABLE DE ELABORACION

COMAPA SAN FERNANDO 2024 - 2027

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