

**Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Fernando, Tamaulipas**  
Al 31 de DICIEMBRE de 2020  
1 Estado de Situación Financiera

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	233,264	100,048	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	38,117,008	32,883,358
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	77,695,076	76,761,823	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a	827,711	1,093,929
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,000	1,000			
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>77,929,340</b>	<b>76,862,871</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>38,944,719</b>	<b>33,977,287</b>
			<b>Pasivo No Circulante</b>		
<b>Activo No Circulante</b>			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	918,396	926,760
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	165,447	165,447	Documentos por Pagar a Largo Plazo	488,908	488,908
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	39,965,349	39,965,349			
Bienes Muebles	4,608,043	4,514,275	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,407,304</b>	<b>1,415,668</b>
Activos Intangibles	72,590	47,390			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada	-4,361,065	-4,131,489	<b>Total del Pasivo</b>	<b>40,352,023</b>	<b>35,392,955</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>40,450,364</b>	<b>40,560,962</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	43,841,006	43,841,006
			Aportaciones	43,791,006	43,791,006
			Donaciones de Capital	50,000	50,000
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>34,186,675</b>	<b>38,189,872</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-4,022,385	-660,782
			Resultados de Ejercicios Anteriores	38,189,872	38,850,654
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	19,188	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>76,027,681</b>	<b>82,030,878</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>118,379,704</b>	<b>117,423,833</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>118,379,704</b>	<b>117,423,833</b>
			<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>		
<b>BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS</b>					
Bonificaciones y Correcciones de Servicios	14,338,170	7,931,857	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>		
			<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		
<b>LEY DE INGRESOS</b>			Presupuesto de Egresos Aprobado	28,150,800	27,550,000
Ley de Ingresos Estimada	29,150,800	27,550,000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,579,335	7,468,194
Ley de Ingresos por Ejecutar	9,957,740	8,786,028	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	244,000	1,532,000
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	244,000	1,532,000	Presupuesto de Egresos Comprometido	25,815,465	21,613,806
Ley de Ingresos Devengada	19,437,060	20,295,972	Presupuesto de Egresos Devengado	25,199,229	21,141,665
Ley de Ingresos Recaudada	19,437,060	20,295,972	Presupuesto de Egresos Ejercido	19,923,867	17,997,731
			Presupuesto de Egresos Pagado	19,923,867	17,964,930

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

  
C. P.A. JOSE RIOS SILVA  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION  
AUTORIZÓ


  
C. ROSA DACIA GALVAN GARCIA  
TITULAR DEL ORGANISMO  
ELABORO Y PRESENTO




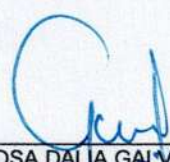
Ente Público: Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Fernando, Tamaulipas

Concepto	2020	2019
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Ingresos de la Gestión	19,437,060	20,295,972
Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servicios	19,437,060	20,295,972
<b>Otros Ingresos y beneficios</b>		
Otros Ingresos y beneficios varios		
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>19,437,060</b>	<b>20,295,972</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>23,224,056</b>	<b>20,933,103</b>
Servicios Personales	13,041,063	13,666,929
Materiales y Suministros	1,019,933	1,898,672
Servicios Generales	9,163,060	5,367,502
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Subsidios y Subvenciones	0	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>235,389</b>	<b>23,651</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Otros Gastos	235,389	23,651
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>23,459,445</b>	<b>20,956,754</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-4,022,385</b>	<b>-660,782</b>

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

  
C.P.A. JOSE RIOS SILVA  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE  
ADMINISTRACION  
AUTORIZÓ

  
LCP JAIME CESAR PALOMO JUAREZ  
RESPONSABLE DE ELABORACION

  
C. ROSA DALIA GALVAN GARCIA  
TITULAR DEL ORGANISMO  
ELABORÓ Y PRESENTÓ

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN FERNANDO TAMAULIPAS



2.1 ESTADO DE ACTIVIDADES ANALITICO  
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Rubro/Partida	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPT.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>													
Ingresos de Gestión	1,636,756	1,504,969	1,597,089	1,449,049	1,499,944	1,498,137	1,978,157	1,457,557	1,683,077	1,919,602	1,565,004	1,647,719	19,437,060
Ingresos por Venta de bienes y Prestación de servicios	1,636,756	1,504,969	1,597,089	1,449,049	1,499,944	1,498,137	1,978,157	1,457,557	1,683,077	1,919,602	1,565,004	1,647,719	19,437,060
<b>Total de Ingresos:</b>	<b>1,636,756</b>	<b>1,504,969</b>	<b>1,597,089</b>	<b>1,449,049</b>	<b>1,499,944</b>	<b>1,498,137</b>	<b>1,978,157</b>	<b>1,457,557</b>	<b>1,683,077</b>	<b>1,919,602</b>	<b>1,565,004</b>	<b>1,647,719</b>	<b>19,437,060</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>													
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>1,531,278</b>	<b>1,638,991</b>	<b>1,722,512</b>	<b>1,669,825</b>	<b>1,577,283</b>	<b>2,088,886</b>	<b>1,520,504</b>	<b>1,503,180</b>	<b>1,671,089</b>	<b>3,367,631</b>	<b>1,574,816</b>	<b>3,358,061</b>	<b>23,224,056</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>1,101,778</b>	<b>1,025,195</b>	<b>987,371</b>	<b>1,010,398</b>	<b>1,000,328</b>	<b>1,445,763</b>	<b>993,882</b>	<b>1,025,207</b>	<b>981,636</b>	<b>1,069,642</b>	<b>973,848</b>	<b>1,426,015</b>	<b>13,041,063</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	623,466	543,361	591,565	569,937	595,241	573,433	591,352	594,203	563,043	581,399	558,981	583,205	6,969,186
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	18,000	20,400	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	218,400
Remuneraciones adicionales y especiales	192,763	131,174	113,725	80,640	122,883	517,976	124,370	73,215	147,853	128,531	122,052	489,185	2,244,367
Seguridad Social	55,857	133,157	50,886	130,236	50,795	131,733	49,714	130,964	47,718	133,317	72,587	129,821	1,116,785
Otras prestaciones sociales y económicas	211,692	197,103	213,195	211,585	213,409	204,621	210,446	208,825	205,022	208,395	202,228	205,804	2,492,325
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>145,626</b>	<b>162,260</b>	<b>82,118</b>	<b>61,816</b>	<b>61,707</b>	<b>82,603</b>	<b>71,325</b>	<b>69,134</b>	<b>99,079</b>	<b>68,275</b>	<b>52,382</b>	<b>63,608</b>	<b>1,019,933</b>
Materiales de admón, emisión de doctos, y artic. oficiales	19,074	19,056	15,699	7,510	10,806	5,370	20,340	9,161	19,751	5,159	7,996	8,283	148,205
Alimentos y utensilios	221	2,016	0	1,180	1,155	2,094	0	2,561	3,051	767	299	221	13,565
Materiales y artículos de construcción y de reparación	11,386	14,876	13,541	2,287	1,957	8,549	874	1,005	5,270	15,234	6,142	155	81,276
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	40,048	61,145	15,418	17,560	288	19,922	11,448	17,611	23,507	0	1,507	21,840	230,294
Combustibles, lubricantes y aditivos	60,365	42,304	34,500	24,564	40,781	43,091	33,981	36,541	38,508	33,364	32,513	26,223	446,735
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos	4,444	19,591	1,300	5,833	1,900	1,022	990	39	458	0	1,516	0	37,093
Herramientas, refacciones y accesorios menores	10,088	3,272	1,660	2,882	4,820	2,555	3,692	2,216	8,534	13,751	2,409	6,886	62,765
<b>Servicios Generales</b>	<b>283,874</b>	<b>451,536</b>	<b>653,023</b>	<b>597,611</b>	<b>515,248</b>	<b>560,520</b>	<b>455,297</b>	<b>408,839</b>	<b>590,374</b>	<b>2,229,714</b>	<b>548,586</b>	<b>1,868,438</b>	<b>9,163,060</b>
Servicios básicos	221,217	319,269	438,893	507,561	438,244	332,114	363,750	309,277	328,365	1,746,145	349,020	1,554,842	6,908,697
Servicios de arrendamiento	3,629	3,629	3,629	3,629	3,629	3,629	3,629	3,629	3,629	3,629	3,629	3,629	43,548
Servicios profesionales, científicos, y técnicos	24,100	20,800	20,000	20,400	0	20,000	0	10,000	21,400	15,352	44,521	5,645	202,218
Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,113	1,871	1,195	13,132	1,177	1,365	4,705	1,351	1,178	1,143	4,057	1,143	50,133
Serv. de instalación, reparac., mtto y conservación	1,332	81,593	55,815	31,991	48,815	61,200	62,013	60,000	103,800	168,245	125,500	60,000	860,304
Servicios de comunicación social y publicidad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Servicios de traslado y viáticos	2,893	504	1,551	0	1,187	0	0	2,148	1,159	0	935	608	11,643
Servicios oficiales	0	3,605	1,200	1,200	600	658	0	0	0	0	0	1,813	8,418
Otros servicios generales	23,590	20,265	130,740	19,698	21,596	141,554	21,200	22,434	130,843	295,200	20,924	230,055	1,078,099

C.P.A. JOSE RIOS SILVA  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE  
ADMINISTRACION  
AUTORIZO



LCP JAIME CESAR PALOMO JUAREZ  
RESPONSABLE DE ELABORACION

C. ROSA DALIA GALVAN GARCIA  
TITULAR DEL ORGANISMO  
ELABORÓ Y PRESENTÓ

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SAN FERNANDO TAMAULIPAS  
2.1 ESTADO DE ACTIVIDADES ANALITICO  
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Rubro/Partida	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPT.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	2,515	2,494	2,402	2,402	2,402	2,402	2,402	162,800	15,468	12,317	13,893	13,892	235,389
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolesc. Y Amortizac.	2,515	2,494	2,402	2,402	2,402	2,402	2,402	162,800	15,468	12,317	13,893	13,892	235,389
Depreciación de Bienes Muebles	2,515	2,494	2,402	2,402	2,402	2,402	2,402	162,800	15,468	12,317	13,893	13,892	235,389
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas:</b>	<b>1,533,793</b>	<b>1,641,485</b>	<b>1,724,914</b>	<b>1,672,227</b>	<b>1,579,685</b>	<b>2,091,288</b>	<b>1,522,906</b>	<b>1,665,980</b>	<b>1,686,557</b>	<b>3,379,948</b>	<b>1,588,709</b>	<b>3,371,953</b>	<b>23,459,445</b>
<b>Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio:</b>	<b>102,963</b>	<b>-136,516</b>	<b>-127,825</b>	<b>-223,178</b>	<b>-79,741</b>	<b>-593,151</b>	<b>455,251</b>	<b>-208,423</b>	<b>-3,480</b>	<b>-1,460,346</b>	<b>-23,705</b>	<b>-1,724,234</b>	<b>-4,022,385</b>

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

C.P.A. JOSE ENRIQUE SILVA  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION  
AUTORIZADO

LCP JAIME CESAR PALOMO JUAREZ  
RESPONSABLE DE ELABORACION

C. ROSA DALIA GALVAN GARCIA  
TITULAR DEL ORGANISMO ELABORÓ Y PRESENTO



3 Estado en la Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2020

Ente Público: **Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Fernando, Tamaulipas**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019</b>					
Aportaciones	43,841,006				43,841,006
Donaciones de Capital	43,791,006				43,791,006
	50,000				50,000
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2019</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		38,850,654	-660,782		38,189,872
Resultados de Ejercicios Anteriores		38,850,654	-660,782		38,850,654
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019</b>					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019</b>	43,841,006	38,850,654	-660,782	0	82,030,878
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO</b>					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2020</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-660,782	-3,342,415		-4,003,197
Resultados de Ejercicios Anteriores		-660,782	660,782		-4,022,385
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>					
			19,188		19,188
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2020</b>					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2020</b>	43,841,006	38,189,872	-4,003,197	0	78,027,681

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

  
C.F.A. JOSE RIOS SILVA  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN  
AUTORIZÓ

  
C. ROSA DALIA GALVAN GARCIA  
TITULAR DEL ORGANISMO  
ELABORÓ Y PRESENTÓ

  
**COMAPA**  
SAN FERNANDO

DR. JAIME CESAR PALOMIO JUAREZ  
RESPONSABLE DE ELABORACION

**4 Estado de Cambios de Situación Financiera**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020**

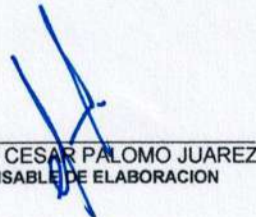
**Ente Público: Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Fernando, Tamaulipas**

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		<b>955,871</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>1,066,470</b>
Efectivo y Equivalentes		133,217
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		933,253
<b>Activo No Circulante</b>	<b>229,566</b>	<b>118,967</b>
Bienes Muebles		93,767
Activos Intangibles		25,200
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	229,566	
<b>PASIVO</b>	<b>4,959,068</b>	
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>5,233,650</b>	<b>266,218</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,233,650	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		266,218
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>8,364</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		8,364
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		<b>4,003,197</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>19,188</b>	<b>4,022,385</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		3,361,603
Resultados de Ejercicios Anteriores		660,782
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	19,188	
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

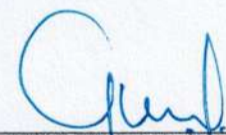
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



C.P. JOSÉ RÍOS SILVA  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE  
ADMINISTRACION  
AUTORIZÓ



LCP JAIME CESAR PALOMO JUAREZ  
RESPONSABLE DE ELABORACION



C. ROSA DALÍA GALVÁN GARCÍA  
TITULAR DEL ORGANISMO  
ELABORÓ Y PRESENTÓ

