

Relación de Estados Financieros que Integran la Cuenta Pública 2023

Estados e Información Contable

- 1.- Estado de Actividades
- 1.1.- Estado de Actividades Analítico Mensual
- 2.- Estado de Situación Financiera
- 3.- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 4.- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 5.- Estado de Flujos de Efectivo
- 6.- Estado Analítico del Activo

Estados e Informes Presupuestarios

- 8.- Estado Analítico de Ingresos
- 9.- **Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**
- 9.1.- Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y concepto)
- 9.1.1.- Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo, concepto y partida)
- 9.1.2.- Estado Analítico Mensual del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Devengado C.O.G. (Capítulo, concepto y partida)
- 9.2.- Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
- 9.3.- Clasificación Administrativa
- 9.4.- Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Anexos

- A1 Relación de Bienes Inmuebles que componen el Patrimonio
- A2 Relación de Bienes Muebles que componen el Patrimonio
- A3 Relación de Cuenta Bancarias Específicas
- A4 Montos pagados por ayudas y subsidios
- A5 Informe y Avance de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas
- A6 Estados de Origen y Aplicación de Recursos
- A7 Conciliaciones Bancarias
- Estados de Cuenta Bancarios
- A8 Altas y Bajas del Personal
- A9 Reporte de Consumo, Organismos Operadores de Agua
- A10 Factibilidades
- A11 Integración de Reservas Territoriales
- A12 Análisis por Ventas de Reservas Territoriales

Notas a los Estados Financieros

- I **Notas al Estado de Situación Financiera**
- 7.1.1.- Fondos con afectación específica e Inversiones Financieras
- 7.1.2.- Contribuciones pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores.
- 7.1.3.- Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir.
- 7.1.4.- Bienes Disponibles para su Transformación (Inventarios)
- 7.1.5.- Almacén y método de valuación
- 7.1.6-7.- Inversiones Financieras
- 7.1.8.- Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles
- 7.1.9.- Amortización de Activos Intangibles y Diferidos
- 7.1.10.- Estimaciones y Deterioros
- 7.1.11.- Otros Activos
- 7.1.12.- Reporte Analítico de Cuentas por Pagar

- 7.I.13.- Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía
- 7.I.14.- Pasivos diferidos y otros.
- II Notas al Estado de Actividades**
- 7.II.1.- Clasificador por Rubro de Ingresos por Clase (tercer nivel)
- 7.II.2.- Otros ingresos.
- 7.II.3.- Gastos y Otras Pérdidas
- III Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**
- 7.III.1-2 Modificaciones a la Hacienda Pública / Patrimonio
- IV Notas al Estado de Flujos de Efectivo**
- 7.IV.1.- Análisis de los saldos inicial y final del efectivo y equivalentes.
- 7.IV.2.- Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.
- 7.IV.3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
- V Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**
- 7.V.1.- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
- 7.V.2.- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- GA Notas de Gestión Administrativa**
- 7.GA.1.- Introducción
- 7.GA.2.- Panorama Económico y Financiero
- 7.GA.3.- Autorización e Historia
- 7.GA.4.- Organización y Objeto Social
- 7.GA.5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros
- 7.GA.6.- Políticas de Contabilidad Significativas
- 7.GA.7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
- 7.GA.8.1.- Reporte Analítico del Activo
- 7.GA.8.2.- Reporte Analítico del Activo Capitalizable
- 7.GA.9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos
- 7.GA.10.- Reporte de la Recaudación
- 7.GA.11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
- 7.GA.12.- Calificaciones otorgadas
- 7.GA.13.- Proceso de Mejora
- 7.GA.14.- Información por Segmentos
- 7.GA.15.- Eventos Posteriores al Cierre
- 7.GA.16.- Partes Relacionadas

Ley de Disciplina Financiera

- LDF-1 Estado de Situación Financiera Detallado
- LDF-2 Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos
- LDF-3 Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos
- LDF-4 Balance Presupuestario
- LDF-5 Estado Analítico de Ingresos Detallado
- 6 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado**
- LDF-6 a) Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
- LDF-6 b) Clasificación Administrativa
- LDF-6 c) Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
- LDF-6 d) Clasificación de Servicios Personales por Categoría
- Anexo 3 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

SAN FERNANDO



Comision Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas
Estado de Actividades
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
(Cifras en pesos)



	2023	2022
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
4.1 Ingresos de la Gestión:	20,466,372.25	19,675,765.37
4.1.1 Impuestos	-	-
4.1.2 Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-
4.1.3 Contribuciones de Mejoras	-	-
4.1.4 Derechos	-	-
4.1.5 Productos	-	-
4.1.6 Aprovechamientos	-	-
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	20,466,372.25	19,675,765.37
4.2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
4.3 Otros Ingresos y Beneficios	0.02	-
4.3.1 Ingresos Financieros	0.02	-
4.3.2 Incremento por Variación de Inventarios	-	-
4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	20,466,372.27	19,675,765.37
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
5.1 Gastos de Funcionamiento	23,720,450.93	22,046,322.62
5.1.1 Servicios Personales	13,429,338	12,439,045.09
5.1.2 Materiales y Suministros	1,751,295	1,597,988.41
5.1.3 Servicios Generales	8,539,818	8,009,289.12
5.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
5.2.1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
5.2.2 Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
5.2.3 Subsidios y Subvenciones	-	-
5.2.4 Ayudas Sociales	-	-
5.2.5 Pensiones y Jubilaciones	-	-
5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
5.2.7 Transferencias a la Seguridad Social	-	-
5.2.8 Donativos	-	-
5.2.9 Transferencias al Exterior	-	-
5.3 Participaciones y Aportaciones	-	-
5.3.1 Participaciones	-	-
5.3.2 Aportaciones	-	-
5.3.3 Convenios	-	-
5.4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
5.4.1 Intereses de la Deuda Pública	-	-
5.4.2 Comisiones de la Deuda Pública	-	-
5.4.3 Gastos de la Deuda Pública	-	-
5.4.4 Costo por Coberturas	-	-
5.4.5 Apoyos Financieros	-	-

SAN FERNANDO



Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas
Estado de Actividades
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
(Cifras en pesos)



	2023	2022
5.5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	393,656.78	- 544.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	393,656.78	-
5.5.2 Provisiones	-	-
5.5.3 Disminución de Inventarios	-	544.00
5.5.9 Otros Gastos	-	-
5.6 Inversión Pública	-	-
5.6.1 Inversión Pública No Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	24,114,107.71	22,045,778.62
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 3,647,735.44	- 2,370,013.25


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


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


ING ANTONIO GALVAN HINOJOSA
CONTRALOR


LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNANDEZ
RESPONSABLE DE ELABORACION



Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de San Fernando, Tamaulipas
2.1 Estado de Actividades Analítico
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023



RUBRO / CUENTA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPT	OCT	NOV	DIC	TOTAL
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,703,380.00	2,029,677.52	1,613,630.27	1,339,799.06	1,813,867.00	1,663,892.48	1,647,026.75	1,754,891.89	1,693,866.41	1,592,690.84	1,473,798.26	2,139,851.77	20,486,372.26
Ingresos por la Gestión:													
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,703,380.00	2,029,677.52	1,613,630.27	1,339,799.06	1,813,867.00	1,663,892.48	1,647,026.75	1,754,891.89	1,693,866.41	1,592,690.84	1,473,798.26	2,139,851.77	20,486,372.26
Otros Ingresos y Beneficios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.01	0.01	0.02
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.01	0.01	0.02
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,703,380.00	2,029,677.52	1,613,630.27	1,339,799.06	1,813,867.00	1,663,892.48	1,647,026.75	1,754,891.89	1,693,866.41	1,592,690.84	1,473,798.27	2,139,851.78	20,486,372.27
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,675,036.37	1,780,376.19	1,857,289.67	1,706,381.53	1,692,104.18	2,173,641.40	1,699,509.35	1,519,473.32	2,283,050.23	2,785,916.57	1,549,052.89	3,045,609.23	23,720,460.93
GASTOS de Funcionamiento	963,352.87	943,323.51	922,971.32	1,015,817.63	967,606.28	1,285,535.66	1,064,322.91	1,068,413.26	980,690.87	2,011,028.85	940,936.14	1,385,248.19	13,429,338.18
Servicios Personales	517,398.74	478,198.00	523,076.75	508,752.30	511,455.61	518,944.91	534,133.85	529,816.34	511,315.28	528,179.95	524,478.62	538,951.60	6,224,701.95
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente													11,300.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	22,600.00	124,967.01	133,074.89	140,334.33	151,348.04	402,408.74	197,439.42	165,005.55	204,748.80	1,125,624.49	158,510.76	434,969.63	3,373,251.67
Remuneraciones Adicionales y Especiales	134,790.21	153,772.06	60,577.05	163,611.10	52,634.98	160,281.81	52,634.98	144,786.62	50,030.57	139,241.59	47,495.56	204,072.02	1,235,382.78
Seguridad Social	58,889.42	180,356.44	206,242.63	202,919.90	204,804.63	203,960.20	219,514.66	205,486.12	206,562.82	199,150.20	195,954.94	195,954.94	2,460,401.78
Otros Prestaciones Sociales y Económicas	219,694.50	180,356.44	206,242.63	202,919.90	204,804.63	203,960.20	219,514.66	205,486.12	206,562.82	199,150.20	195,954.94	195,954.94	2,460,401.78
Materiales y Suministros	134,053.57	235,132.12	146,878.94	89,517.75	219,909.93	109,079.39	78,600.49	104,346.79	263,894.04	220,091.58	100,754.46	49,137.10	1,751,295.16
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	12,021.97	-	18,469.22	19,387.44	17,464.74	9,608.23	2,731.05	11,157.76	28,753.98	12,923.31	12,790.53	2,737.73	147,988.96
Alimentos y utensilios	3,190.11	468.00	1,589.99	955.35	2,470.00	2,463.61	4,513.95	9,635.97	34,717.72	11,205.70	2,464.14	3,295.00	74,515.93
Materiales y artículos de construcción y de reparación	352.93	37,564.64	6,926.17	9,408.51	5,379.30	2,463.61	5,379.30	5,379.30	11,879.91	1,047.41	7,848.96	-	78,976.74
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	27,724.80	112,446.54	4,311.20	2,552.39	112,000.00	1,559.49	1,571.55	-	37,060.92	118,255.44	120.89	-	385,245.20
Combustibles, lubricantes y activos	66,728.73	73,325.00	72,514.66	53,564.86	73,266.54	59,696.28	67,808.08	76,777.93	95,306.32	76,320.51	65,093.60	72,521.40	854,925.71
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	-	232.76	29,002.18	577.81	-	-	-	-	1,717.25	-	2,198.27	-	33,150.68
Materiales y suministros para seguridad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Herramientas, refacciones y accesorios menores	24,025.03	11,065.18	14,115.52	3,071.59	9,330.35	35,746.78	1,875.86	4,774.13	54,498.24	339.21	10,139.27	9,511.78	178,491.94
Servicios Generales	587,629.93	601,920.56	787,439.41	601,246.15	594,685.97	781,926.36	556,685.95	356,714.28	1,018,275.62	534,788.14	507,373.29	1,611,223.94	8,539,817.59
Servicios básicos	528,993.97	507,302.23	503,700.92	527,517.71	491,753.75	511,992.24	507,621.83	242,952.26	751,031.29	471,180.90	455,533.90	1,422,041.11	9,322,090.21
Servicios de arrendamiento	6,420.00	6,420.00	6,420.00	3,920.00	19,340.00	6,420.00	6,420.00	7,368.26	36,290.00	6,420.00	6,420.00	-	95,486.26
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	19,940.46	41,019.26	120,974.86	17,230.56	66,398.50	66,919.48	9,440.44	34,390.44	67,656.65	26,379.82	10,232.20	14,160.60	484,743.27
Servicios financieros bancarios y comerciales	8,509.00	20,528.50	8,563.50	22,518.50	9,505.50	9,843.00	54.00	4,602.08	21,264.63	5,402.24	1,212.93	197.78	86,939.41
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	-	-	-	-	-	49,521.59	4,500.00	4,602.08	21,264.63	2,163.67	3,037.09	5,775.86	86,534.58
Servicios de comunicación social y publicidad	-	8,126.57	18,358.55	10,666.38	8,588.22	4,801.46	15,105.58	15,136.50	4,819.47	8,025.85	10,885.17	7,957.55	115,624.80
Servicios de traslado y viáticos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios oficiales	19,313.00	18,096.00	135,841.58	19,493.00	19,964.00	142,428.58	19,964.00	55,224.74	137,243.58	19,554.00	20,252.00	163,986.68	749,397.06
Otros servicios generales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donativos a instituciones sin fines de lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	52,298.49	4,353.45	132,692.55	38,580.48	17,500.00	52,620.00	-	-	78,936.00	10,972.51	8,060.35	31,986.00	359,674.38
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total de Gastos y Otras Perdas	1,675,036.37	1,780,376.19	1,857,289.67	1,706,381.53	1,692,104.18	2,173,641.40	1,699,509.35	1,519,473.32	2,283,050.23	2,785,916.57	1,549,052.89	3,045,609.23	23,720,460.93
Saldo Inicial	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18
Saldo Final	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18	13,429,338.18

*Bajo protesta de decir verdad decimos 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
2.1 Estado de Actividades Analítico
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023

SAN FERNANDO

RUBRO / CUENTA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPT	OCT	NOV	DIC	TOTAL
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	47,945.04	-	132,692.55	38,560.48	17,500.00	52,620.00	-	-	78,936.00	-	-	31,986.00	336,288.07
Activos Biologicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,843.20	-	-	6,843.20
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Gastos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública No Capitalizable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Construcción en bienes no capitalizable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DEUDA PÚBLICA	79,292.02	99,981.76	13,681.99	40,000.00	25,000.00	5,000.00	17,912.00	19,955.00	6,527.79	57,065.00	26,951.00	6,086.30	406,455.88
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la deuda pública	79,292.02	99,981.76	13,681.99	40,000.00	25,000.00	5,000.00	17,912.00	19,955.00	6,527.79	57,065.00	26,951.00	6,086.30	406,455.88
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	1,805,626.88	1,879,357.97	2,003,664.21	1,784,962.01	1,724,604.18	2,234,261.40	1,717,421.35	1,539,428.32	2,348,514.02	2,843,957.08	1,684,074.24	3,019,709.63	24,486,581.19
Total de Gastos y Otras Pérdidas	103,246.88	150,315.55	390,033.94	445,162.95	89,262.82	570,388.92	70,394.60	215,463.57	654,647.61	1,251,265.24	110,275.97	879,857.75	4,020,208.92
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Marela Lina
ING. MABELLA LIZETH RAMIREZ SALDIVAR
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION
AUTORIZÓ

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

Antonio
ING. ANTONIO GALVAN HINDIJOZA
CONTRALOR

LCP
LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNANDEZ
RESPONSABLE DE ELABORACION



"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus RIGs 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
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023

SAN FERNANDO



	2023	2022	2023	2022
(Cifras en pesos)				
1 ACTIVO			2 PASIVO	
1.1 Activo Circulante			2.1 Pasivo Circulante	
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	1,932,361.11	189,031.82	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	46,165,802.97
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	79,964,850.26	79,427,722.39	2.1.2 Documentos por Pagar, Corto Plazo	39,802,904.45
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	37,230.11	7,230.11	2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-
1.1.4 Inventarios	-	-	2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo	-
1.1.5 Almacenes	-	-	2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	199,286.14
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a C	353,410.41
1.1.9 Otros Activos Circulantes	-	-	2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	-
	-	-	2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	-
Total de Activos Circulantes	81,934,441.48	79,245,920.68	Total de Pasivos Circulantes	46,519,213.38
1.2 Activo No Circulante			2.2 Pasivo No Circulante	
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	918,396.10
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	165,447.28	165,447.28	2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	488,908.00
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	39,965,349.12	39,965,349.12	2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo	-
1.2.4 Bienes Muebles	5,286,193.22	4,933,362.04	2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-
1.2.5 Activos Intangibles	92,033.20	85,190.00	2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a L	-
1.2.6 Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	2.2.6 Provisiones a Largo Plazo	-
1.2.7 Activos Diferidos	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	1,407,304.10
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivo	47,926,517.48
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	-	-		
Total de Activos No Circulantes	40,680,877.56	40,714,859.96		
3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			3 HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
3.1 Aportaciones	43,841,006.04	43,841,006.04	3.1.1 Aportaciones	43,791,006.04
3.1.2 Donaciones de Capital	-	-	3.1.2 Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	50,000.00
3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	3.2 Hacienda Pública / Patrimonio Generado	30,847,795.52
3.2 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,647,735.44	2,370,013.25	3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,647,735.44
3.2.2 Resultado de Ejercicios Anteriores	34,456,161.73	37,087,530.39	3.2.3 Revaluos	-
3.2.3 Revaluos	-	-	3.2.4 Reservas	-
3.2.4 Reservas	-	-	3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	39,369.23
3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	3.3 Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pú	-
3.3 Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pú	-	-	3.3.1 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-
3.3.1 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	3.3.2 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-
3.3.2 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	Total Hacienda Pública / Patrimonio	74,688,801.56
Total Hacienda Pública / Patrimonio	122,615,319.04	119,960,780.64	Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	122,615,319.04
8.1 LEY DE INGRESOS			8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	31,839,246.00	28,530,000.00	8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	29,530,000.00
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	11,386,490.13	9,854,234.63	8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejecutar	5,148,114.21
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	13,616.40	-	8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	20,466,372.27	19,675,765.37	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	26,691,131.79
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	20,466,372.27	19,675,765.37	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	24,486,581.19
			8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejecido	20,555,262.60
			8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	20,414,915.15

ING. MAYBELLA LIZETH RAMÍREZ SALDIVAR
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
AUTORIZO

C. FRANCISCO MARCIAL GARCÍA GONZÁLEZ
TITULAR DEL ORGANISMO
ELABORO Y PRESENTO

ING. ANTONIO GALVANI RINOJOSA
CONTRALOR

LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNÁNDEZ
RESPONSABLE DE ELABORACION

Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
(Cifras en pesos)



SAN FERNANDO



Cuenta	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
	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	\$ 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	-	-	-	-	-
	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de 2023	\$ -	\$ 37,080,293.16	\$ -	\$ -	\$ 37,080,293.16
3.2.1	Resultado del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	37,087,530.39	-	-	37,087,530.39
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
3.2.3	Revaluos	-	-	-	-	-
3.2.4	Reservas	-	7,237.23	-	-	7,237.23
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
	Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	\$ 43,841,006.04	\$ 37,080,293.16	\$ -	\$ -	\$ 80,921,300.20
	Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2023	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3.1.1	Aportaciones	-	-	-	-	-
3.1.2	Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
	Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023	\$ -	\$ 2,631,368.66	\$ -	\$ -	\$ 2,631,368.66
3.2.1	Resultado del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	1,231,115.73	-	1,231,115.73
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	3,647,735.44	-	3,647,735.44
3.2.3	Revaluos	-	2,631,368.66	-	-	2,631,368.66
3.2.4	Reservas	-	-	-	-	-
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
	Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	\$ -	\$ -	\$ 46,606.46	\$ -	\$ 46,606.46
3.3.1	Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
3.3.2	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
	Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	\$ 43,841,006.04	\$ 34,448,924.50	\$ 3,601,128.98	\$ -	\$ 81,891,060.52

ING. MAYBELLA LIZETH RAMÍREZ SALDIVAR
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
AUTORIZO

C. FRANCISCO MARCIA GARCÍA GRAO
TITULAR DEL ORGANISMO
ELABORÓ Y PRESENTÓ

LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNÁNDEZ
RESPONSABLE DE ELABORACIÓN

COMAPA

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

**Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
(Cifras en pesos)**

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	393,656.78	3,048,195.18
Activo Circulante	-	2,688,520.80
Efectivo y Equivalentes	-	2,121,392.93
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	537,127.87
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	30,000.00
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	393,656.78	359,674.38
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	352,831.18
Bienes Muebles	-	6,843.20
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	393,656.78	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	6,517,022.79	-
Pasivo Circulante	6,517,022.79	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,362,898.52	-
Documentos por Pagar Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	154,124.27	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Pasivo No Circulante	-	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	46,606.46	3,909,090.85
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	46,606.46	3,909,090.85
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	1,277,722.19
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	2,631,368.66
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	46,606.46	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

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

ING. ANTONIO GALVAN HINOJOSA
 CONTRALOR

COMAPA
 SAN FERNANDO

LCP CLAUDIO DE LA CRUZ HERNANDEZ
 RESPONSABLE DE ELABORACION

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



**Comision Municipal de Agua Potable y Alcantarillado
del Municipio de San Fernando, Tamaulipas
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
(Cifras en pesos)**



CONCEPTO	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	22,536,308.08	19,891,594.00
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	20,466,372.27	19,675,765.37
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
Otros Orígenes de Operación	2,069,935.81	215,828.63
	19,735,781.24	19,842,835.44
Aplicación		
Servicios Personales	11,257,405.23	11,050,348.05
Materiales y Suministros	1,532,653.63	1,541,195.03
Servicios Generales	6,945,722.38	7,251,292.36
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,800,526.84	48,758.56
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
	272,678.03	309,520.91
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	265,834.83	309,520.91
Otras Aplicaciones de Inversión	6,843.20	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 272,678.03	- 309,520.91
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-


"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 Flujos de Efectivo
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
(Cifras en pesos)**



CONCEPTO	2023	2022
Aplicación	406,455.88	226,107.05
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	406,455.88	226,107.05
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 406,455.88	- 226,107.05
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,121,392.93	- 486,869.40
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	- 189,031.82	297,837.58
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	1,932,361.11	- 189,031.82


 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
 RESPONSABLE DE ELABORACION

