



Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Altamira Tamaulipas
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2019 y al 30 de Septiembre de 2020
(PESOS)



1

Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	12,471,453.80	6,568,904.86	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	101,289,888.03	78,588,410.55
a1) Efectivo	47,600.00	49,600.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,646,303.95	682,391.90
a2) Bancos/Tesorería	12,423,853.80	6,519,304.86	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	18,776,752.86	10,352,795.01
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	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	47,882,389.76	30,110,528.16
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	519,483,164.45	516,941,284.61	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	32,984,441.46	37,442,695.48
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	501,412,211.19	501,412,211.19	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	14,537,598.83	17,513,663.70
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	898,536.12	904,957.37	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	37,911.93	3,792.93	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	14,537,598.83	17,513,663.70
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	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	17,134,505.21	14,620,323.12	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	347,825.03	2,663,798.27	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	347,825.03	2,663,798.27	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+f5+f6)	-	-
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	12,058,691.36	11,670,242.24	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 Demandas 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) Valores en Garantía	-	-	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	-	-
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	h2) Recaudación por Participar	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	-	-
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	544,361,134.64	537,844,229.98	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	115,827,486.86	96,102,074.25
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	157,688.40	221,493.50
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	363,328,148.04	361,968,562.29	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	79,168,798.38	77,288,501.70	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	1,351,269.00	1,351,269.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-



Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Altamira Tamaulipas
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2019 y al 30 de Septiembre de 2020
(PESOS)

MUNICIPIO DE
ALTAMIRA



1

Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	61,388,473.63	61,388,473.63	f. Provisiones a Largo Plazo	-	-
g. Activos Diferidos	-	-			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	157,668.40	221,493.50
i. Otros Activos no Circulantes	-	-			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	382,459,741.79	379,219,859.36	II. Total del Pasivo (II = IIIA + IIIB)	115,985,155.26	96,323,567.75
I. Total del Activo (I = IA + IB)	926,820,876.43	917,064,089.34	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	2.00	2.00
			a. Aportaciones	2.00	2.00
			b. Donaciones de Capital	-	-
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	810,835,719.17	820,740,519.59
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	11,264,386.17	7,029,823.39
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	822,100,105.34	813,710,696.20
			c. Revalúos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			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)	810,835,721.17	820,740,521.59
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	926,820,876.43	917,064,089.34

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

C. ALMA LAURA AMPARÁN CRUZ
PRESIDENTA MUNICIPAL Y DEL CONSEJO
AUTORIZÓ

C.P. JORGE ERNESTO AYALA PÉREZ
SUBGERENTE FINANCIERO
RESPONSABLE DE ELABORACIÓN

LIC. RAÚL MANZUR MANZUR
GERENTE GENERAL
ELABORÓ Y PRESENTÓ