

1

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,269,860.97	12,289,977.67	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	89,183,972.38	92,569,739.65
a1) Efectivo	70,852.00	50,852.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,178,385.48	593,986.39
a2) Bancos/Tesorería	4,199,008.97	12,239,125.67	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	9,553,666.39	8,477,187.10
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	20,710.73	20,710.73
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	27,447,337.79	34,121,520.60
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	516,933,434.23	516,291,617.28	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	50,983,871.99	49,356,334.83
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)	10,947,327.58	14,508,415.59
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,124,930.48	906,533.23	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	84,615.84	20,615.84	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	10,947,327.58	14,508,415.59
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	14,311,676.72	13,952,257.02	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	2,623,834.63	2,437,048.70	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	2,607,543.39	2,420,757.46	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	16,291.24	16,291.24	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	13,096,337.91	12,858,174.98	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)	536,923,467.74	543,876,818.63	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	100,131,299.96	107,078,155.24
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
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	221,468.30	277,841.53
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	358,139,642.65	358,139,642.65	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	77,583,146.32	76,339,956.82	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	-	-





COMAPA
COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA
POTABLE Y ALCANTARILLADO
DE ALTAMIRA

Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Altamira Tamaulipas
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2018 y al 31 de Marzo de 2019
(PESOS)

MUNICIPIO DE
ALTAMIRA



1

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 60,434,321.23	- 60,434,321.23	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)	221,493.50	277,141.53
i. Otros Activos no Circulantes	-	-			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	376,639,736.74	375,396,547.24	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	100,352,793.46	107,355,296.77
I. Total del Activo (I = IA + IB)	913,563,204.48	919,273,365.87	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)	813,210,409.02	811,918,067.10
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,263,596.47	10,262,219.29
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	811,946,812.55	822,180,286.39
			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)	813,210,411.02	811,918,069.10
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	913,563,204.48	919,273,365.87

"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.A. JORGE ERNESTO AYALA PÉREZ
SUBGERENTE FINANCIERO
RESPONSABLE DE ELABORACIÓN


ING. ALEJANDRO MONGE CASTILLO
GERENTE GENERAL
ELABORÓ Y PRESENTÓ


COMAPA
COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA
POTABLE Y ALCANTARILLADO
DE ALTAMIRA
ALTAMIRA