



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 30 de Septiembre de 2019  
(PESOS)

MUNICIPIO DE  
ALTAMIRA



1

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>3,987,983.97</b>	<b>12,289,977.67</b>	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	<b>84,837,374.63</b>	<b>92,569,739.65</b>
a1) Efectivo	45,600.00	50,852.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,623,053.19	593,986.39
a2) Bancos/Tesorería	3,942,383.97	12,239,125.67	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,387,678.66	8,477,187.10
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	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	29,533,917.12	34,121,520.60
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>517,048,786.01</b>	<b>516,291,617.28</b>	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	43,292,725.66	49,356,334.83
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	501,412,211.19	501,412,211.19	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>	<b>6,383,947.69</b>	<b>14,508,415.59</b>
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,140,786.48	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	84,087.40	20,615.84	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	6,383,947.69	14,508,415.59
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	14,411,700.94	13,952,257.02	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>	<b>2,121,231.50</b>	<b>2,437,048.70</b>	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	2,121,231.50	2,420,757.46	<b>d. Títulos y Valores a Corto Plazo</b>	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>	-	-
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	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	-	-
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>	-	-	<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>	-	-
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	-	-
<b>e. Almacenes</b>	<b>14,357,443.61</b>	<b>12,858,174.98</b>	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>	-	-	<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>	-	-
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	-	-
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>	-	-	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Valores en Garantía	-	-	<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>	-	-
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	-	-
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>537,515,445.09</b>	<b>543,876,818.63</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>91,221,322.32</b>	<b>107,078,155.24</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	221,493.50	277,141.53
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	359,173,472.65	358,139,642.65	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	76,559,247.15	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	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	56,333,449.22	60,434,321.23	f. Provisiones 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 30 de Septiembre de 2019**  
**(PESOS)**

**MUNICIPIO DE  
ALTAMIRA**



1					
Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
g. Activos Diferidos	-	-			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>221,493.50</b>	<b>277,141.53</b>
i. Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>380,750,539.58</b>	<b>375,396,547.24</b>	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>	<b>91,442,815.82</b>	<b>107,355,296.77</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>918,265,984.67</b>	<b>919,273,365.87</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>2.00</b>	<b>2.00</b>
			a. Aportaciones	2.00	2.00
			b. Donaciones de Capital	-	-
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>826,823,166.85</b>	<b>811,918,067.10</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	14,115,982.82	10,262,219.29
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	812,707,184.03	822,180,286.39
			c. Revalúos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>826,823,168.85</b>	<b>811,918,069.10</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>918,265,984.67</b>	<b>919,273,365.87</b>

"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