**Cuenta Pública 2023**

**Notas a los Estados Financieros**

**a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1.- Autorización e historia.**

1. La Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de la Zona Conurbada de la Desembocadura del Río Pánuco en el Estado de Tamaulipas, es un organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante decreto gubernamental publicado el 24 de abril de 1993 en el Periódico Oficial del Estado número 33.

**2.- Panorama Económico y Financiero**

Se administró al organismo con medidas económicas de austeridad en todos los rubros a fin de obtener un ahorro en la gestión del presente ejercicio.

**3.-Organización y objeto social**

1. El objeto social es crear y preservar condiciones para asegurar una eficiente prestación de los servicios de acueducto y saneamiento básico en beneficio de los usuarios.
2. La actividad principal es la prestación del servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento que comprende los municipios de Tampico y Madero.
3. Ejercicio fiscal 2023.
4. Régimen jurídico registrado como Organismo Público descentralizado.
5. Tributa bajo el régimen de Personas Morales con Fines No Lucrativos, con las siguientes obligaciones fiscales:

-Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios.

-Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta sobre pagos y retenciones de Servicios Profesionales.

-Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.

-Presentar la declaración anual sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.

-Proporcionar la información del impuesto al valor agregado (IVA), que se solicite en las declaraciones del Impuesto sobre la Renta.

-Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos de Impuesto al Valor Agregado.

-Presentar la declaración y el pago provisional mensual del Impuesto Sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

-Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto sobre la Renta, realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

-Presentar la declaración informativa anual del Subsidio para el empleo.

1. La estructura orgánica básica está conformada por 1 Gerente General, 3 Gerentes de Área, 15 Coordinaciones y 1 Staff.
2. Se celebró un Contrato de Fideicomiso Numero 9174-01-131 con Banco del Bajío S.A. para la Administración de los Recursos asignados al proyecto ejecutivo para las Plantas Tratadoras de Aguas Residuales Tierra Negra y Morelos.

-Fideicomiso Núm. 9174-01-131.- Febrero 19 de 2010.

-Primer Convenio Modificatorio del Fideicomiso Núm. 9174-01-131.- Abril 15 de 2010.

-Segundo Convenio Modificatorio del Fideicomiso Núm. 9174-01-131.- Diciembre 02 de 2010.

-Tercer Convenio Modificatorio del Fideicomiso Núm. 9174-01-131.- Septiembre 27 del 2012.

-Cuarto Convenio Modificatorio del Fideicomiso Núm. 9174-01-131.- Diciembre 01 2014.

-Con fecha 01 de Septiembre 2016, se celebró un Contrato con Banco del Bajío S.A de Fideicomiso de Administración y Fuente de pago denominado “Nuevos Procesos”

**4.- Bases de preparación de los Estados Financieros.**

Los Estados Financieros están elaborados con base a la normatividad emitida por el CONAC, y en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es la emitida por el CONAC.

Postulados básicos.- Sustancia Económica, Entes Públicos, Existencia Permanente, Revelación suficiente, Importancia Relativa, Registro e Integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia.

Normatividad supletoria.- No aplica.

Este organismo operador desde su creación opera en base a devengado, de acuerdo a la Ley de Contabilidad. Los registros contables se llevan a cabo con base acumulativa. El ingreso devengado es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente derecho de cobro por la venta de bienes, servicios y otros ingresos por parte del organismo. El gasto devengado es el momento contable que reconoce una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados. El sistema integral con el que actualmente opera este organismo es el SAP versión 6.0

**5.- Políticas de contabilidad significativas.-**

El Estado financiero al 31 de Diciembre 2023, no reconoce los efectos de la inflación en la información financiera.

**6.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.-**

No aplica

**7.- Reporte Analítico del Activo.-**

1. Los porcentajes de depreciación que se utilizan para los bienes muebles e inmuebles en este organismo operador son:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Concepto** | **Años de vida útil** | **% de depreciación anual** |
| **1.2.3** | **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** | | |
| 1.2.3.2 | Viviendas | 50 | 2 |
| 1.2.3.3 | Edificios No Habitacionales | 30 | 3.3 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | 25 | 4 |
| 1.2.3.9 | Otros Bienes Inmuebles | 20 | 5 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Concepto** | **Años de vida útil** | **% de depreciación anual** |
| **1.2.4** | **BIENES MUEBLES** | | |
| **1.2.4.1** | **Mobiliario y Equipo de Administración** |  |  |
| 1.2.4.1.1 | Muebles de Oficina y Estantería | 10 | 10 |
| 1.2.4.1.2 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 10 | 10 |
| 1.2.4.1.3 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.1.9 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 10 | 10 |
| **1.2.4.2** | **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo** | | |
| 1.2.4.2.1 | Equipos y Aparatos Audiovisuales | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.2.2 | Aparatos Deportivos | 5 | 20 |
| 1.2.4.2.3 | Cámaras Fotográficas y de Video | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.2.9 | Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 5 | 20 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Concepto** | **Años de vida útil** | **% de depreciación anual** |
| **1.2.4** | **BIENES MUEBLES** | | |
| **1.2.4.3** | **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio** | | |
| 1.2.4.3.1 | Equipo Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| 1.2.4.3.2 | Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| **1.2.4.4** | **Equipo de Transporte** | | |
| 1.2.4.4.1 | Automóviles y Equipo Terrestre | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.2 | Carrocerías y Remolques | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.3 | Equipo Aeroespacial | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.4 | Equipo Ferroviario | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.5 | Embarcaciones | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.9 | Otros Equipos de Transporte | 5 | 20 |
| **1.2.4.5** | Equipo de seguridad y defensa | \* | \* |
| **1.2.4.6** | **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas** | | |
| 1.2.4.6.1 | Maquinaria y Equipo Agropecuario | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.2 | Maquinaria y Equipo Industrial | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.3 | Maquinaria y Equipo de Construcción | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.4 | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.5 | Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.6 | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.7 | Herramientas y Máquinas-Herramienta | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.9 | Otros Equipos | 10 | 10 |

1. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.- No aplica
2. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.- No aplica
3. Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.- No aplica
4. Los bienes de la entidad, se reconocen dentro de su Activo No circulante; a costo histórico.
5. Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.- No aplica
6. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.- No aplica
7. Cada activo es utilizado de manera específica para el logro de los objetivos para el cual creado el organismo.

Variación de patrimonio

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **31-dic-23** | **01-ene-23** | **VARIACION** |
| TERRENOS | 227,699,066 | 227,699,066 | 0 |
| EDIFICIOS | 168,685,845 | 168,685,845 | 0 |
| OBRAS OPERACIÓN | 1,963,712,473 | 1,952,277,780 | 11,434,693 |
| OBRAS EN PROCESO | 0 | 0 | 0 |
| **BIENES INMUEBLES** | **2,360,097,384** | **2,348,662,691** | **11,434,693** |
|  |  |  |  |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA | 987,331 | 836,572 | 150,759 |
| MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA | 484,757 | 484,757 | 0 |
| EQ. DE COMPUTO Y TECNOLOGIA | 11,586,724 | 9,587,566 | 1,999,158 |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQ. DE ADMINISTRACION | 1,027,543 | 944,412 | 83,131 |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 299,366 | 285,245 | 14,121 |
| CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO | 1,894,476 | 1,894,476 | 0 |
| EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO | 2,040,184 | 1,439,221 | 600,962 |
| AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE | 12,389,980 | 12,223,480 | 166,500 |
| CARROCERIAS Y REMOLQUES | 775,176 | 206,264 | 568,912 |
| EMBARCACIONES | 499,000 | 499,000 | 0 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL | 69,694,227 | 68,743,071 | 951,156 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION | 2,088,828 | 2,088,828 | 0 |
| SIST AIRE ACONDIC, CALEF Y DE REFRIG IND Y COMERC | 3,472,460 | 3,016,826 | 455,634 |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION | 2,096,477 | 2,061,477 | 35,000 |
| EQ DE GENERAC ELECTRICA, APART Y ACCESORIOS ELECT | 25,550,552 | 24,730,574 | 819,978 |
| HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS | 3,860,729 | 3,024,974 | 835,755 |
| OTROS EQUIPOS | 2,427,104 | 2,289,972 | 137,131 |
| **BIENES MUEBLES** | **141,174,913** | **134,356,716** | **6,818,197** |
|  |  |  |  |
| SOFTWARE | 448,131 | 448,131 | 0 |
| LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES | 7,801,279 | 7,801,279 | 0 |
| **BIENES INTANGIBLES** | **8,249,411** | **8,249,411** | **0** |

En la variación del patrimonio, con Acta DAF/No. 001/2023 de fecha 14 de Agosto 2023, se registraron bajas de activos fijos $8,289,420.70 por ser obsoletos e inservibles para las funciones propias del organismo, o bien no son factibles para su reparación y sustitución; Integrándose de la siguiente manera:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **NO. ACTIVO** | **No. INVENTARIO** | **DESCRIPCIÓN** | **SEGUNDA DESCRIPCIÓN** | **FABRICANTE** | **No. SERIE** | **TOTAL** | **U/M** | **CE COSTO** | **DESCRIPCION CeGe** | **VALOR DE ADQUISICION** | **VALOR CONTABLE** |
| **CUENTA DE MAYOR** | | | **1246601001** | **EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA, APARTOS Y ACCESORIOS ELECT** | | | | | | | | |
| 1 | 566000098 | 566100026 | TABLERO DE CONTROL | CON ARRANCADOR CONVENCIONAL A TENSION PLENA | SQUARE D | S/N | 1 | PZA | 234310 | CARCAMO LUCIO BLANCO | 75,239.28 | 0 |
| 2 | 566000079 | 566080011 | PLANTA DE EMERGENCIA | TABLERO CONTROL MOTOR PERKINS |  | S/N | 1 | PZA | 234601 | CARC GERMINAL 2 NTE | 321,069.74 | 0 |
| 3 | 566000035 | 566100011 | TABLERO DE CONTROL | CONVENCIONAL A TENSION PLENA | SQUARE D | S/N | 1 | PZA | 232802 | AREA MTTO ELEC PLAN | 5,611.68 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **NO. ACTIVO** | **No. INVENTARIO** | **DESCRIPCIÓN** | **SEGUNDA DESCRIPCIÓN** | **FABRICANTE** | **No. SERIE** | **TOTAL** | **U/M** | **CE COSTO** | **DESCRIPCION CeGe** | **VALOR DE ADQUISICION** | **VALOR CONTABLE** |
| **CUENTA DE MAYOR** | | | **1246201001** | **MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL** | | | | | | | | |
| 1 | 562000407 | 562180009 | DOSIFICADOR DE CLORO GAS NO. 4 | CAP. 900 KILOS/DIA TIERNAN & WALLACE | TIERNAN & WALLACE | S/D | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 97,200.00 | 0 |
| 2 | 562000405 | 562180007 | DOSIFICADOR DE CLORO GAS NO. 3 | CAP. 900 KILOS/DIA MCA. ADVANCE | ADVANCE | S/N | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 97,200.00 | 0 |
| 3 | 562000404 | 562180006 | DOSIFICADOR DE CLORO GAS NO. 2 | CAP. 2,000 LB MCA. CAPITAL CONTROLS | CAPITAL CONTROLS | S/N | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 97,200.00 | 0 |
| 4 | 562000333 | 562010195 | BOMBA No.2 TIPO TORNILLO DE ARQUIMIDES | HELICOLIDAL GASTO 920 LPS Y CARGA DE 9 M | S/D | S/N | 1 | PZA | 234303 | CARC 3 NTE AMPL NAC | 612,360.00 | 0 |
| 5 | 562000330 | 562010117 | BOMBA No.2TIPO TORNILLO DE ARQUIMIDES HELICOLIDAL | ACOPLADO A REDUCTOR DE VELOCIDAD C/MOTOR USMEXICO | FLENDER | S/N | 1 | PZA | 234601 | CARC GERMINAL 2 NTE | 486,000.00 | 0 |
| 6 | 562000325 | 562020144 | MOTOR | ELECTRICO HORIZONTAL 150 H.P.440 V, (REBOMBEO) | FAIRBANKS | S/N | 1 | PZA | 232206 | REBOMBEO OBRERA | 126,360.00 | 0 |
| 7 | 562000324 | 562020143 | MOTOR | ELECTRICO HORIZONTAL 440 V, 150 HP, 900 RPM (REBOM | FAIRBANKS | S/N | 1 | PZA | 232206 | REBOMBEO OBRERA | 126,360.00 | 0 |
| 8 | 562000266 | 562010021 | BOMBA No.1 TIPO TORNILLO DE ARQUIMIDES | HELICOLIDAL GASTO 920 LPS Y CARGA DE 9 M | S/D | S/N | 1 | PZA | 234303 | CARC 3 NTE AMPL NAC | 612,360.00 | 0 |
| 9 | 562000257 | 562010047 | BOMBA No.1 TIPO TORNILLO DE ARQUIMIDES HELICOLIDAL | ACOPLADO A REDUCTOR DE VELOCIDAD C/MOTOR USMEXICO | FLENDER | 55335130 | 1 | PZA | 234601 | CARC GERMINAL 2 NTE | 486,000.00 | 0 |
| 10 | 562000240 | 562020165 | MOTOR DE 15 HP VERTICAL 220/440 V. | MCA. ABB (EN TALLER PLANTA ELECTRICA) | ABB | M99I-56339 | 1 | PZA | 234313 | CARCAMO MIRAMAPOLIS | 62,208.00 | 0 |
| 11 | 562000239 | 562010119 | BOMBA | SUMERGIBLE 100 HP | S/D | S/N | 1 | PZA | 234303 | CARC 3 NTE AMPL NAC | 145,152.00 | 0 |
| 12 | 562000228 | 562010181 | BOMBA CENTRIFUGA HORIZONTAL | BIPARTIDA EFLUENTE MCA. FAIRBANKS MORSE | FARBANKS MORSE | S/N | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 65,772.00 | 0 |
| 13 | 562000223 | 562020045 | MOTOR | DE 25 HP MCA. FLYGT | FLYGT | 3171181-S1070105 | 1 | PZA | 234103 | CARCAMO N°.3 | 68,040.00 | 0 |
| 14 | 562000222 | 562020123 | MOTOR | DE 25 HP MCA. FLYGT | FLYGT | 3171181-S1070106 | 1 | PZA | 234103 | CARCAMO N°.3 | 68,040.00 | 0 |
| 15 | 562000220 | 562020103 | MOTOR | DE 25 HP FLYGT 220/440 HORIZONTAL | FLYGT | ACOPLADA A BOMBA 562010194 | 1 | PZA | 234102 | CARCAMO N°.2 | 68,040.00 | 0 |
| 16 | 562000218 | 562010194 | BOMBA | CENTRIFUGA L HORIZONTAL ACOPLADA A MOTOR CON ACTIVO 562020103 | FLYGT |  | 1 | PZA | 234102 | CARCAMO N°.2 | 158,760.00 | 0 |
| 17 | 562000213 | 562020158 | MOTOR | DE 25 HP A 1760 RPM 440 V |  |  | 1 | PZA | 234310 | CARCAMO LUCIO BLANCO | 43,740.00 | 0 |
| 18 | 562000210 | 562010060 | BOMBA No.3 SUMERGIBLE | VERTICAL INATASCABLE | S/D | S/N | 1 | PZA | 234307 | CARCAMO LUNA LUNA | 83,916.00 | 0 |
| 19 | 562000207 | 562020157 | MOTOR 10 HP 14 AMPERES 440 V | 1740 RPM 45 LPS SIEMENS (EN PLANTA ELECTRICA) | SIEMENS | S/N | 1 | PZA | 234115 | CARCAMO VICENTE GUER | 28,188.00 | 0 |
| 20 | 562000206 | 562010038 | BOMBA VERTICAL INATASCABLE | MCA. BARNES (EN PLANTA ELECTRICA) | BARNES | S/N | 1 | PZA | 234115 | CARCAMO VICENTE GUER | 65,772.00 | 0 |
| 21 | 562000205 | 562010070 | BOMBA VERTICAL INATASCABLE | MCA. BARNES (EN PLANTA ELECTRICA) | BARNES | S/N | 1 | PZA | 234313 | CARCAMO MIRAMAPOLIS | 113,400.00 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **NO. ACTIVO** | **No. INVENTARIO** | **DESCRIPCIÓN** | **SEGUNDA DESCRIPCIÓN** | **FABRICANTE** | **No. SERIE** | **TOTAL** | **U/M** | **CE COSTO** | **DESCRIPCION CeGe** | **VALOR DE ADQUISICION** | **VALOR CONTABLE** |
| **CUENTA DE MAYOR** | | | **1246201001** | **MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL** | | | | | | | | |
| 22 | 562000203 | 562020151 | MOTOR 15 HP | (EN TALLER PLANTA ELECTRICA) |  | S/N | 1 | PZA | 234315 | CARC AGUAS NEG MIRAM | 24,300.00 | 0 |
| 23 | 562000186 | 562020125 | MOTOR ELECTRICO TRIFASICO DE 20 HP | US MOTORS DE MEXICO (EN TALLER PLANTA ELECTRICA) | US MOTORS DE MEXICO | A939-M | 1 | PZA | 234709 | CARCAMO MAXIPISTA II | 29,160.00 | 0 |
| 24 | 562000174 | 562020096 | MOTOR No.4 | DE 5 HP, 1000 RPM, 440 VOLTS, US-MOTORES | US-MOTORES | 2144612 | 1 | PZA | 234301 | PLANTA N°.9 | 24,300.00 | 0 |
| 25 | 562000173 | 562020095 | MOTOR DE 5 HP, 1200 RPM, | 440 VOLTS, MCA. US DE MEXICO (EN PLANTA ELECTRICA) | US DE MEXICO | 2144512 | 1 | PZA | 234301 | PLANTA N°.9 | 24,300.00 | 0 |
| 26 | 562000164 | 562020084 | MOTOR DE 7.5 HP | 39 AMPERES 220V MCA. WEG (CARCAMO VISTABELLA) | WEG | MO1I-39711 | 1 | PZA | 234113 | CARCAMO PRIMAVERA | 42,768.00 | 0 |
| 27 | 562000159 | 562020067 | MOTOR | DE 15 HP 1710 RPM VOLT 220/440 MCA ABB | ABB | M99L-73688 | 1 | PZA | 234701 | CARCAMO LUIS ECHEVER | 43,740.00 | 0 |
| 28 | 562000158 | 562020066 | MOTOR DE 25 HP 1760 RPM 440 VOLTS | (EN PLANTA ELECTRICA DAÑADO) |  | S/N | 1 | PZA | 234310 | CARCAMO LUCIO BLANCO | 43,740.00 | 0 |
| 29 | 562000139 | 562020043 | MOTOR No.2 | DE 20 HP, 1745 RPM |  |  | 1 | PZA | 232802 | AREA MTTO ELEC PLAN | 43,740.00 | 0 |
| 30 | 562000136 | 562020040 | MOTOR No.1 DE 10 HP 14 AMPERES 440 | V 1740 RPM 45 LPS SIEMENS (EN PLANTA ELECTRICA) | SIEMENS | 02K14T3765GMT16 | 1 | PZA | 234115 | CARCAMO VICENTE GUER | 28,188.00 | 0 |
| 31 | 562000129 | 562020032 | MOTOR No.2 | ACOPLADO A BOMBA CON ACTIVO 562010127 DE 20 HP | FLYGT | 3153181-S1070386 | 1 | PZA | 234109 | PLANTA N°.5 | 43,740.00 | 0 |
| 32 | 562000127 | 562020030 | MOTOR | ELECTRICO DE 10 HP 1800 RPM 220VOLTS MCA.US MOTORS | US MOTORS DE MEXICO | 3977909 | 1 | PZA | 232802 | AREA MTTO ELEC PLAN | 32,076.00 | 0 |
| 33 | 562000116 | 562010197 | BOMBA | INATASCABLE C/MOTOR DE 15 HP, MCA. ABB | ABB | S/N | 1 | PZA | 234312 | CARCAMO NOPALERA | 93,960.00 | 0 |
| 34 | 562000110 | 562010184 | BOMBA | SUMERGIBLE ELECTRICA 10 HP, 220 VOLTS, FAIRBANKS | FAIRBANKS | U010D227401X | 1 | PZA | 234603 | CARCAMO EMILIANO ZAP | 42,120.00 | 0 |
| 35 | 562000106 | 562010178 | BOMBA | CENTRIFUGA 10" X 8 " DIAM., MCA. WORTHINGTON | WORTHINGTON | S/D | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 31,752.00 | 0 |
| 36 | 562000104 | 562010176 | BOMBA | CENTRIFUGA 10" X 8" DIAM., MCA. WORTHINGTON | WORTHINGTON | S/D | 1 | PZA | 232204 | REBOMBEO ALTAVISTA | 31,752.00 | 0 |
| 37 | 562000102 | 562010168 | BOMBA HORIZONTAL | 14" X 12 " DIAM. EFLUENTE MCA.FAIRBANKS MORSE | FARBANKS MORSE | S/D | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 340,200.00 | 0 |
| 38 | 562000101 | 562010167 | BOMBA TRANSFERENCIA BIPARTIDA | HORIZONTAL 14" X 12 " DIAM. MCA.FAIRBANKS MORSE | FARBANKS MORSE | S/D | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 340,200.00 | 0 |
| 39 | 562000100 | 562010166 | BOMBA TRANSFERENCIA BIPARTIDA | HORIZONTAL 14" X 12 " DIAM. MCA.FAIRBANKS MORSE | FARBANKS MORSE | S/D | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 340,200.00 | 0 |
| 40 | 562000099 | 562010165 | BOMBA No.4 TRANSFERENCIA BIPARTIDA | HORIZONTAL 14" X 12 " DIAM. MCA.FAIRBANKS MORSE | FARBANKS MORSE | S/D | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 340,200.00 | 0 |
| 41 | 562000098 | 562010164 | BOMBA | CENTRIFUGA HORIZONTAL 14" X 12" DIAM. | WORTHINGTON | S/D | 1 | PZA | 232204 | REBOMBEO ALTAVISTA | 294,840.00 | 0 |
| 42 | 562000097 | 562010163 | BOMBA TRANSFERENCIA | BIPARTIDA CENTRIFUGA HORIZONTAL 14" X 12" DIAM. | FARBANKS MORSE | S/D | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | 294,840.00 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **NO. ACTIVO** | **No. INVENTARIO** | **DESCRIPCIÓN** | **SEGUNDA DESCRIPCIÓN** | **FABRICANTE** | **No. SERIE** | **TOTAL** | **U/M** | **CE COSTO** | **DESCRIPCION CeGe** | **VALOR DE ADQUISICION** | **VALOR CONTABLE** |
| **CUENTA DE MAYOR** | | | **1246201001** | **MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL** | | | | | | | | |
| 43 | 562000079 | 562010127 | BOMBA No.2, ACLAPADA A MOTOR CON ACTIVO 562020032 | 20 HP PARA GASTO DE 45 LPS Y CARGA DE 27M | FLYGT | S/N | 1 | PZA | 234109 | PLANTA N°.5 | 102,060.00 | 0 |
| 44 | 562000077 | 562010124 | BOMBA INATASCABLE 10 HP | CON MOTOR DE 15 HP | SIEMENS | B533059 | 1 | PZA | 234314 | CARCAMO MAEVA | 42,120.00 | 0 |
| 45 | 562000073 | 562010114 | BOMBA | VERTICAL INATASCABLE (CARCAMO PRIMAVERA) | S/D | S/N | 1 | PZA | 234113 | CARCAMO PRIMAVERA | 99,792.00 | 0 |
| 46 | 562000071 | 562010112 | BOMBA | CENTRIFUGA (EN TALLER CARCAMO PRIMAVERA) | S/D | S/N | 1 | PZA | 232901 | DPTO.MTO.MEC.PTA.REB | 83,916.00 | 0 |
| 47 | 562000070 | 562010111 | BOMBA | VERTICAL INATASCABLE | S/D | S/N | 1 | PZA | 234113 | CARCAMO PRIMAVERA | 102,060.00 | 0 |
| 48 | 562000068 | 562010109 | BOMBA VERTICAL INATASCABLE | MCA. BARNES (SIN USO EN TALLER CARCAMO PRIMAVERA) | S/D | S/N | 1 | PZA | 234302 | CARCAMO LAS FLORES | 79,380.00 | 0 |
| 49 | 562000064 | 562010105 | BOMBA CENTRIFUGA SUCCION Y DESCARGA | DE 10" A 6" CORNEL (EN TALLER CARCAMO PRIMAVERA) | CORNEL | S/N | 1 | PZA | 234502 | CARCAMO TANCOL 1 NTE | 172,368.00 | 0 |
| 50 | 562000056 | 562010094 | BOMBA VERTICAL | MCA. BARNES | BARNES | S/N | 1 | PZA | 234315 | CARC AGUAS NEG MIRAM | 56,700.00 | 0 |
| 51 | 562000038 | 562010072 | BOMBA CENTRIFUGA 14" X 12" DIAM, | MCA. WORTHINGTON (EN TALLER PLANTA ELECTRICA) | WORTHINGTON | S/D | 1 | PZA | 232204 | REBOMBEO ALTAVISTA | 294,840.00 | 0 |
| 52 | 562000032 | 562010010 | BOMBA | VERTICAL 248 HP MCA. FLYGH | FLYGT | S8280500 | 1 | PZA | 234113 | CARCAMO PRIMAVERA | 338,800.00 | 0 |
| 53 | 562000026 | 562020001 | MOTOR No.1 | DE 10 HP, 39 AMPERES, 220 V | S/D | S/N | 1 | PZA | 234302 | CARCAMO LAS FLORES | 34,020.00 | 0 |
| 54 | 562000025 | 562010072 | BOMBA | INATASCABLE 10 HP C/MOTOR DE 15 HP FAIBANCKS MORSE | FAIRBANKS MORSE | S/N | 1 | PZA | 234314 | CARCAMO MAEVA | 42,120.00 | 0 |
| 55 | 562000024 | 562010057 | BOMBA VERTICAL INATASCABLE | (ERA DECARCAMO UNIDAD MODELO) ESTA EN CARC PRIMAV | S/D | S/N | 1 | PZA | 234113 | CARCAMO PRIMAVERA | 102,060.00 | 0 |
| 56 | 562000023 | 562010056 | BOMBA No.1 | SUMERGIBLE DE 4.5 HP, 16 L.P.S | S/D | S/N | 1 | PZA | 234702 | CARCAMO UNI PONIENTE | 29,160.00 | 0 |
| 57 | 562000016 | 562010039 | BOMBA No.1 SUMERGIBLE 2 H.P. | C/SENSOR DE HUMEDAD MCA KSB (EN PLANTA ELECTRICA) | KSB | S/N | 1 | PZA | 234116 | CAR FRAY ANDES OLMOS | 25,920.00 | 0 |
| 58 | 562000015 | 562010036 | BOMBA No.1 | SUMERGIBLE DE 2 HP.3.5 L.P.S | S/D | S/N | 1 | PZA | 234707 | CARCAMO MAXIPISTA | 40,000.00 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **NO. ACTIVO** | **No. INVENTARIO** | **DESCRIPCIÓN** | **SEGUNDA DESCRIPCIÓN** | **FABRICANTE** | **No. SERIE** | **TOTAL** | **U/M** | **CE COSTO** | **DESCRIPCION CeGe** | **VALOR DE ADQUISICION** | **VALOR CONTABLE** |
| **ACTIVOS CONTROLABLES** | | | | | | | | | | | | |
| 59 | 100001401 | 201500140 | BOMBA SUMERGIBLE 215 HP | (EN TALLER PLANTA ELECTRICA) | FLYGTH | S/N | 1 | PZA | 234604 | CARCAMO TIERRA NEGRA | CONTROLABLE | 0 |
| 60 | 100001087 | 201500704 | ANALIZADOR | DE CLORO MOD. 9184C | HACH | 65111001 | 1 | PZA | 232203 | POTAB ALTAVISTA | CONTROLABLE | 0 |
| 61 | 100000827 | 201501098 | BOMBA SUMERGIBLE 215 HP | (EN TALLER PLANTA ELECTRICA) | FLYGTH | S/N | 1 | PZA | 234604 | CARCAMO TIERRA NEGRA | CONTROLABLE | 0 |
| 62 | 100000428 | 202000070 | VENTILADOR DE PEDESTAL MOD. P020F | MCA. BRISA | BRISA | S/N | 1 | PZA | 234503 | PLAN 4 CHAMPAYAN NTE | CONTROLABLE | 0 |

**8.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos.-**

No aplica

**9.- Reporte de la Recaudación.-**

La recaudación fue del 97% de lo devengado, las transferencias de gobierno del estado fueron por $49,507,366

**10.- Información sobre la Deuda y el reporte Analítico de la Deuda.-**

Al 31 de Diciembre 2023, este organismo operador no tiene deuda pública contraída.

**11.- Calificaciones otorgadas**

El Organismo no cuenta con calificaciones credicticias.

**12.- Proceso de Mejora.-**

Las políticas de control interno son las que se siguen de: Normas de Operación de Viáticos y Gastos de Representación, Normas de operación de gasto Público para el manejo de recibo de pago, fondo fijo, gastos a comprobar y compras menores; normas de operación para el uso y control del combustible y las normas de operación para el uso del servicio de comunicación móvil.

**13.- Información por segmentos.-**

No se considera necesario presentar la información segmentada, ya que nuestro único giro es el suministro, desalojo y tratamiento de agua.

**14.- Eventos posteriores al cierre.-**

No existen eventos posteriores al cierre.

**15.- Partes relacionadas.-**

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**16.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable.-**

La información contable se envía debidamente firmada e incluye la leyenda “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.”

**17.**- Con fecha 14 de Diciembre 2022, el H. Consejo de Administración en su Acta No. 2022,3. Sesión extraordinaria, presenta y se aprueba el nombramiento del Mtro. Francisco José González Casanova como Gerente General de la Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de la Zona Conurbada de la Desembocadura del Rio Panuco en el Estado de Tamaulipas. Otorgándole poder para actos de administración y/o dominio; así como para pleitos y cobranzas con todas las facultades generales o especiales que requieran poder o clausula especial conforme a la ley, así como para otorgar poderes, revocar o sustituirlos, suscribir títulos de crédito conforme al artículo 9 de la Ley General de títulos y Operaciones de Crédito.

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

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Estado de Actividades**

**Ingresos y Otros Beneficios:**

1.- Ingresos por venta de bienes y servicios

|  |  |
| --- | --- |
| SUMINISTRO AGUA POTABLE | 489,431,362 |
| DESALOJO AGUA RESIDUALES | 230,418,248 |
| TRATAMIENTO AGUAS RESIDUALES | 454,504,109 |
| ACCESORIOS | 27,413,445 |
| OTROS INGRESOS | 37,896,069 |
|  | **1,239,663,234** |

**Participaciones, aportaciones y transferencias**

|  |  |
| --- | --- |
| APORTACIONES | 1,200,000 |
| TRASNFERENCIAS GOBIERNO DEL ESTADO | 50,307,366 |
|  | **51,507,366** |

**Otros Ingresos y Beneficios $ 1,559,040**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **TOTAL DE INGRESOS** |  | **$ 1,292,729,640** |

**Gastos y Otras Pérdidas**:

**Gastos por Funcionamiento**

1.- El total del capítulo de Servicios Personales es de $514,283,772

En el cual la cuenta de:

* 5111003001 remuneraciones al personal permanente tiene un saldo de $89,047,354
* 5112002001 remuneraciones al personal eventual $58,548,867

Los materiales y suministros fueron por un total de $ 101,351,035

El total ejercido en el capítulo de Servicios Generales es de $ 704,409,269

Dentro de este capítulo el gasto más representativo son:

* Energía eléctrica $ 118,768,442
* Intereses pagados por nuevos procesos por las Plantas Tratadoras de Aguas Residuales por un importe de $ 141,732,620
* Servicios profesionales pagados por el mismo concepto de las Plantas Tratadoras de Aguas Residuales cuyo importe es $ 262,705,772

**II) Notas al estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1.- Está integrado por las siguientes cuentas:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Efectivo |  | 981,600 |
| 39760 | HSBC | 1,401,055 |
| 9607 | HSBC | 1,317,277 |
| 7199 | HSBC | -1,373,108 |
| 9752 | HSBC | 46,138 |
| 5283 | HSBC | 2,026,525 |
| 3810 | HSBC | 40,385 |
| 7184 | HSBC | 0 |
| 9989 | SANTANDER SERFIN | 259,784 |
| 3298 | SANTANDER SERFIN | 54,541 |
| 7696 | BBVA BANCOMER | 1,691,744 |
| 610 | BANORTE | 1,017,238 |
| 7984 | INVERLAT | 142,685 |
| 1634 | AFIRME | 9,101 |
| 19 | BANREGIO | 2,650 |
| 70037 | BANREGIO | 5,084,969 |
| 2772 | BANCO DEL BAJIO | 98,783 |
| 3876 | HSBC | 22,159 |
| 3877 | HSBC | 5,000 |
| 3878 | HSBC | 10,000 |
| 9596 | HSBC | 2,792,954 |
| 6941 | HSBC | 2,821,481 |
| 6183 | HSBC | 80,000 |
| 9716 | HSBC | 15,118 |
| 6717 | HSBC | 900 |
| 5693 | HSBC | 0 |
| 3990 | HSBC | 120,221 |
| 9982 | HSBC | 580,172 |
| 0072 | HSBC | 0 |
| 0064 | HSBC | 0 |
| 7630 | SANTANDER SERFIN | 338,573 |
| 2192 | HSBC | 9,014,373 |
| 1864 | HSBC | 2,003,601 |
| 0335 | BANSI | 583,615 |
| Fondos de Afectación Especifica | | -765,074 |
|  |  | **$30,424,460** |

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2.- En la partida 1.1.2.3.está integrado por los adeudo de empleados de Infonavit, Fonacot, Promobien y adeudo de ISR y Gastos a comprobar e Incapacidades por $ 19,755,784 y otros deudores por $ - 14,321,956

La partida 1.1.2.4. Ingresos por recuperar está integrado por el pendiente de cobro de usuarios domésticos, comerciales e industriales $ 929,753,732

1.1.2.5 Deudores por anticipos a la tesorería $ 30,000

Los otros derechos a recibir efectivo y equivalente 1.1.2.9 están integrados por los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades de este organismo operador por un monto de $ 195,762,045

3.-Los derechos a recibir bienes o servicios tienen un saldo de $ 0

**Inventarios**

4.- Este organismo operador no cuenta con bienes disponibles para su transformación (inventarios).

**Almacenes**

5.-Los almacenes $ 39,718,052 corresponden a materiales y suministros de consumo. El método de valuación de los inventarios que se utiliza es el de precio promedio sin que exceda de su valor de reposición.

**Inversiones Financieras**

6.- No se tienen inversiones financieras.

7.- No se tienen inversiones financieras, ni participaciones y aportaciones al capital.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8.- El saldo de bienes inmuebles se compone de la siguiente manera:

|  |  |
| --- | --- |
| Terreno | $227,699,066 |
| Edificios no habitacionales | 168,685,845 |
| Infraestructura | 1,963,712,473 |
| Construcciones en proceso en bienes propios | 0 |
| Construc. Obr. Abast. Agua | 0 |
| SUMA | **$2,360,097,384** |

En la cuenta de depreciación acumulada de bienes inmuebles es por un total de **$ -** **1,550,968,365**

El saldo de bienes muebles se compone de la siguiente manera:

|  |  |
| --- | --- |
| Mobiliario y equipo de administración | 14,086,355 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 2,193,842 |
| Equipo instrumental médico y de laboratorio | 2,040,184 |
| Vehículos y equipo de transporte | 13,664,156 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 109,190,376 |
| SUMA | **$141,174,913** |

En la cuenta de depreciación acumulada de bienes muebles es por un total de **$ -100,834,262**

9.- El saldo de bienes intangibles se compone de la siguiente manera:

|  |  |
| --- | --- |
| Software | $448,131 |
| Licencias Informáticas e Intelectuales | $7,801,279 |
| SUMA | **$8,249,411** |

En la cuenta de amortización acumulada de bienes intangibles es por un total de **$ -4,478,792**

**Estimaciones y Deterioros**

10.- La estimación para cuentas incobrables, es de acuerdo a lo establecido en el Código Fiscal de la Federación y la Políticas Comerciales autorizadas por el H. Consejo de Administración.

**Otros Activos**

11.- Otros Activos está integrado por Valores en Garantía con un saldo de $679,470

**Pasivo**

1. **Cuentas y Documentos por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo y factibilidad de pago).**

El importe de este concepto está conformado por las partidas de:

2.1.1.1 Servicios personales por pagar a corto plazo tiene un saldo de $ 0

2.1.1.2.- Proveedores por pagar por un importe total de $ 26,636,201 los cuales son pasivos a pagar con un vencimiento menor o igual a 90 días y se detalla a continuación:

|  |  |
| --- | --- |
| **NOMBRE** | **IMPORTE** |
| CARLOS OSVALDO SAAVEDRA RIOS | 14,326 |
| ANALITEK,S.A. DE C.V. | 274,408 |
| BALEROS, RETENES E INDUSTRIALES, SA DE CV | 850,859 |
| COMPAÑIA INDUSTRIAL BERNAL, S. DE R.L., DE CV | 128,166 |
| ELECTRICA GARCIA, SA DE CV | 91,259 |
| MN DEL GOLFO S.A.DE C.V. | 20,856 |
| PLANTA VITALIZADORA DEL GOLFO, SA DE CV | 139,407 |
| PROVETAM, S.A. DE C.V. | 113,977 |
| REACTIVOS Y SEGURIDAD INDUSTRIAL, SA DE CV | 67,382 |
| SEGA FERRETERIAS DE MEXICO SA DE CV | 14,217 |
| SISTEMAS CONTINO S.A. DE C.V. | 57,768 |
| SUPUERTO, S.A. DE C.V. | 3,000,000 |
| SURTIDORA MODERNA, S.A DE C.V. | 249,918 |
| IMPULSORA DE VENTAS DE TAMAULIPAS, SE DE CV | 48,128 |
| MATERIALES Y ACABADOS DEL NORESTE,SA DE CV | 24,360 |
| PROVEEDORA DE SERV. Y SUMINISTROS IND. SUGAL, SA DE CV | 39,730 |
| GRUPO GAMA DE VERACRUZ, SA DE CV | 236,281 |
| TEODULO DEL ANGEL LOZANO | 418,344 |
| ESPACIOS DEL NORTE S.A. DE C.V. | 109,520 |
| INGENIERIA Y PROYECTOS TORRE FUERTE, SA DE CV | 86,422 |
| SEPIVER, S.A. DE C.V. | 311,799 |
| DISTRIBUIDORA DE FLUIDOS DE MEXICO, SA DE CV | 1,000,000 |
| MARIA ANGELICA ORTEGA HERNANDEZ | 256,071 |
| ATL INDUSTRIAL Y DE SERVICIOS, SA DE CV | 1,372,475 |
| OIAC COMERCIAL S.A. DE C.V. | 1,267,741 |
| EXPANDEN S.A. DE C.V. | 4,578,366 |
| ARTURO RAZO PIZARRO | 218,455 |
| SUMINISTROS INDUSTRIALES DEL PUERTO, SA DE CV | 1,108 |
| HECTOR JULIO LARA RUBIO | 50,990 |
| IMPULSO EMPRESARIAL TAMPICO, SA DE CV | 20,201 |
| SERVICIOS DE AGUA DLO S. A. DE C. V | 4,389,684 |
| HH AUTOPARTS, S.A. DE C.V. | 255,023 |

|  |  |
| --- | --- |
| EDSERTAM S.A. DE C.V. | 54,439 |
| SERVICIOS TECNICOS RUMA SA DE CV | 259,898 |
| COMERCIAL PAPELERA DE VICTORIA, SA DE CV | 73 |
| MIGUEL ORTIZ TELLO | 424,016 |
| CORPORATIVO KOSTRURARTE GACC, S DE RL DE CV | 2,757,545 |
| ROBERTO CARLOS MORENO GONZALEZ | 1,116,131 |
| SUMINISTROS Y MANTENIMIENTOS FERMAR, SA DE CV | 40,200 |
| REGION SUR TAMAULIPAS SA DE CV | 855,494 |
| FERRETERIAS Y EQUIPOS VICTORIA, S.A. | 644,808 |
| ARCA CONSTRUCCIONES Y MULTISERVICIOS DEL SUR, SA DE CV | 111,360 |
| COMERCIALIZADORA FBD94 S.A DE C..V | 548,996 |
| DYNAMIC FLOW,, S.A DE C.V | 116,000 |
| **TOTAL PROVEEDORES** | **26,636,201** |

2.1.1.3.- La cuenta de contratista tiene un saldo de $ 10,090,418

|  |  |
| --- | --- |
| **NOMBRE** | **IMPORTE** |
| HUMAR CONSTRUCCIONES, S.A. DE CV | 43,129 |
| SERVICIOS Y CONSTRUCCION ALCE, SA DE CV | 223,905 |
| DELCO INGENIERIA Y CONSULTORIA, SA DE CV | 749,729 |
| PF PRODUCTOS Y SERVICIOS S.A. DE C.V. | 7,536,801 |
| CONSTRUCTORA ROMAIDE S.A. DE C.V. | 1,536,854 |
| **TOTAL CONTRATISTAS** | **10,090,418** |

2.1.1.7.- Las retenciones y contribuciones representan el monto de las retenciones efectuadas a los contratistas, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar; el saldo total de retenciones es de $ 228,537,544

2.1.1.9 En otros adeudos son considerados las Otras Cuentas por Pagar por un monto de $ 130,981,545

|  |  |
| --- | --- |
| **NOMBRE** | **IMPORTE** |
| SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL | 5,000 |
| CARLOS PEREZ HERNANDEZ | 34,800 |
| CLAUDIA SOFIA CORDOVA CHAVEZ | 89,050 |
| COMETRA SERVICIOS INTEGRALES, SA DE CV | 230,059 |
| GAS UNIVERSAL S.A DE C.V. | 52,805 |
| INSTITUTO FONACOT | 44,350 |
| INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL | 38,670,909 |
| SERVICIO PANAMERICANO DE PROTECCION, SA DE CV | 20,402 |
| SERVICIOS PROFESIONALES GGA, S.A DE CV | 1,910,483 |
| SINDICATO DE COMAPA | 158,496 |
| TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V. | 974,124 |
| MARCELA VILLA RODRIGUEZ | 232,100 |
| HOTELERA AZTLAN DE TAMPICO, SA DE CV | 413,735 |
| FERNANDO JAVIER CANTU ELIAS | 18,403 |
| ANGEL RAFAEL GARCIA GARCIA | 11,921 |
| GRUPO STH MULTISERVICIOS SEGURIDAD PRIV., SA DE CV | 1,200,000 |
| EMMA ZENTENO MONTIEL | 70,700 |
| GREGORIA REYES PEREZ | 3,900 |
| MARCELO DE LOS SANTOS Y CIA SC | 50,000 |
| TRACTO CENTER S.A. DE C.V. | 25,291 |
| CORPORACION NOVAVISION S DE RL DE CV | 621 |
| COMPAÑIA MEXICANA DE TRASLADO DE VALORES, SA DE CV | 1,963,507 |

|  |  |
| --- | --- |
| SERVICIO DE GASOLINERA TAMAULIPAS, SA DE CV | 292,441 |
| CORPORATIVO FG Y GRUPO GG CONSULTORES | 819,471 |
| DESC JUICIOS MERCANTILES | 2,716 |
| MARIA MAGDALENA BAÑUELOS JIMENEZ | 92,300 |
| SEGURIDAD PRIVADA INTEGRAL MACOTELA, SA DE CV | 1,002,162 |
| SERVICIO PANAMERICANO DE PROTECCION, SA DE CV | 1,673 |
| CORPORACION DE OBRAS CERMO, SA DE CV | 354,013 |
| JOSE LUIS TORRES CABEL | 119,314 |
| G3 ITTERACT S.A. DE C.V. | 174,000 |
| FERNANDO ORTEGA RUIZ | 1,332 |
| MIGUEL ANGEL MURILLO GARCIA | 121,678 |
| GLORIA GUZMAN TURRUBIATES | 20,000 |
| PORFIRIO PACHECO SAN ROMAN | 115,710 |
| GUADALUPE VICENCIO HERNANDEZ | 200,000 |
| HORACIO RIVERA RAMIREZ | 71,132 |
| CLAUDIA ELENA NAVARRO MENDOZA | 23,200 |
| DULCE YANET VEGA CAMACHO | 116,000 |
| ARIANNA LILIANA MEZA DEL ANGEL | 69,600 |
| LUIS DANIEL MARTINEZ HERNANDEZ | 2,982 |
| GENEELEK DE MEXICO, S.A. DE C, | 38,463 |
| OLGA MELLADO RIVERA | 166,800 |
| TORNO PROYECTOS, SISTEMAS Y CONST. TOPIC S DE RL | 311,252 |
| ALBERTO QUINTANA HAMELIUS | 620,557 |
| CONSULTORIA APLICADA DEL SURESTE, SA DE CV | 721,980 |
| COMERCIALIZADORA GONFLOR, S DE RL DE CV | 394,939 |
| GABRIEL GONZALEZ JIMENEZ | 468,237 |
| CONSTRUCTORA EL CHIHUE SA DE CV | 342,200 |
| CONSTRUCCIONES Y ARRENDAMIENTOS PATRIA SA DE CV | 29,000 |
| MARTIN SALDIERNA QUIROZ | 118,784 |
| JOSE LUIS DELGADO SAN MARTIN | 352,596 |
| TERRON DESARROLLO Y SERVICIOS, SA DE CV | 37,584 |
| SERVICIOS Y CONSTRUCCION ALCE SA DE CV | 682,169 |
| PURSOL SOLUCIONES INTEGRALES SA DE CV | 562,120 |
| ARMANDO ISRAEL LOPEZ ENRIQUEZ | 799,122 |
| CAMINOS PUENTES SUBESTACIONES ELEC., SA DE CV | 1,248,804 |
| SYS LOGU,S.A. DE C.V. | 295,800 |
| INGENIERIA Y PLASTICOS ECOLOGICOS, SA DE CV | 823,520 |
| COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA | 50,025 |
| CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE TAMPICO SA DE CV | 52,200 |
| COMPAÑIA PERIODISTICA DEL PANUCO SA DE CV | 61,866 |
| FLORES Y FLORES S EN NC DE CV. | 52,200 |
| GREGORIA DIAZ SALAS | 6,960 |
| MARCELINO GARCIA CONTRERAS | 23,200 |
| MAURICIO FERNANDEZ DIAZ | 34,800 |
| MILENIO DIARIO S.A. DE C.V. | 52,200 |
| RICARDO ALBERTO CASTELAN RODRIGUEZ | 16,240 |
| STEREOREY MEXICO, S.A. | 46,400 |
| AGENCIA DE PUBLICIDAD FRAMYR SA DE CV | 208,800 |
| MAYRA LETICIA GONZALEZ RODRIGUEZ | 23,200 |
| NORA ALICIA ESCALANTE DOMINGUEZ | 17,400 |

|  |  |
| --- | --- |
| CESAR ARTURO PERALES LONGORIA | 18,560 |
| MARIO ALBERTO PRIETO CERVANTES | 11,600 |
| JOSE ANGEL TADEO HEFTYE HERNANDEZ | 26,680 |
| ELISA TORRES TEJEDA | 81,200 |
| OSCAR TORRES HERNANDEZ | 8,120 |
| JESUS RUBEN AGUILAR GONZALEZ | 11,600 |
| ERIKA JULIANA HUERTA CRUZ | 11,600 |
| VOIP COMUNICACION DIGITAL, SA DE CV | 46,400 |
| TELEVISA, S. DE R.L. DE C.V. | 146,160 |
| MARTHA GABRIELA LOPEZ ECHAVARRIA | 8,120 |
| PERLA MARIBEL VILLARREAL TOVIAS | 13,000 |
| JUAN FRANCISCO VELA VILLARREAL | 208,800 |
| TRANSMISORA REGIONAL RADIO FORMULA SA DE CV | 11,600 |
| JUANA IVETTE RODRIGUEZ ZUÑIGA | 8,120 |
| RADIODIFUSION HUASTECA S.A. | 23,200 |
| JORGE ALFONSO MERINO ARAIZA | 20,880 |
| TOMAS ALBERTO BRIONES GONZALEZ | 23,200 |
| GRUPO DE MEDIOS AUDIOVISUALES 4C, SAS DE CV | 69,600 |
| PROSAP SA DE CV | 522,903 |
| CARLOS ENRIQUE VITE ROMAN | 17,438 |
| CIRILO MANCILLA RODRIGUEZ | 1,473 |
| DESARROLLOS HIDRAULICOS DE TAM SA DE CV | 19,607,007 |
| DISTRIBUIDORA GARCI CRESPO S DE RL DE CV | 158,004 |
| ERICKA ILEANA VEGA GUERRERO | 59,589 |
| FITCH MEXICO, S.A DE C.V. | 518,520 |
| INGUANZO. S.A. DE C.V. | 487,490 |
| INTELLIPRODUCTS, S.A DE C.V. | 10,065 |
| ISMAEL VARGAS ALVAREZ | 6,159 |
| JOSE ANTONIO CASTILLO LUNA | 145,963 |
| JOSE MARTIN SANTOYO CRUZ | 63,202 |
| MARTHA ELENA IZAGUIRRE VILLANUEVA | 509,182 |
| MOODY`S DE MEXICO,S.A. DE C.V. | 120,400 |
| PRO-CLIN ECO S.A. DE C.V. | 331,685 |
| PROVEEDORA DE IMPRENTAS S A DE C V | 629,735 |
| SANDRA LUZ CEDILLO MORENO | 4,640 |
| SERGIO CORONEL CRUZ | 203,892 |
| SVAM INTERNATIONAL DE MEXICO S DE RL DE CV | 32,031 |
| TROFEOS Y GRABADOS M. S.A DE C.V. | 136,462 |
| ENRUTA LECTURA Y REPARTO SA DE CV | 170,395 |
| MEDIDORES DELAUNET. S.A.P.I. DE C.V. | 8,932 |
| COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL Y DE SERV, FAKSA, SA DE CV | 322,650 |
| HAFID ENRIQUE WILCHES ORDOÑEZ | 19,808 |
| AT&T COMUNICACIONES DIGITALES S DE RL DE CV | 470,108 |
| COMERCIAL KUALE,S.A. DE C.V. | 507,777 |
| RAQUEL GUTIERREZ LARA | 17,442 |
| ALFREDO SALDIERNA MENDOZA | 71,935 |
| IEX SERVICIOS DE MEXICO SA DE CV | 451,960 |
| IMPORTADORA DE BIENES Y SERVICIOS | 123,869 |
| COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS PROFESIONALES MAC DE VERACRUZ | 202,704 |
| JOSE LUIS RIVAS LOPEZ | 39,379 |

|  |  |
| --- | --- |
| VERONICA CEDILLO YEE | 22,040 |
| LUIS JORGE ANTONIO CONTRERAS PANIAGUA | 287,121 |
| INPROC, S.A DE C.V | 26,391 |
| CAR MASTER, S.A DE C.V. | 98,426 |
| ROZAM COMERCIAL S.A. DE C.V. | 126,846 |
| GUILLERMO MARTINEZ PORTILLA | 93,670 |
| MODULARES PARA OFICINA, SA DE CV | 619,047 |
| BEBIDAS PURIFICADAS S DE RL DE C.V. | 86,676 |
| JULIO ANTONIO GUERRERO MORENO | 20,099 |
| CHACS, ABASTECEDORES Y DESARROLLADORES DE ING. SA DE CV | 128,760 |
| SERVICIOS SMB MEXICO, S.A. DE C.V. | 1,294,224 |
| COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERV. TECNOLOGIA DORAD DEL SUR DE TAMS. | 392,758 |
| TECNOLOGIA Y SUMINISTROS DEL GOLFO SA DE CV | 94,625 |
| INNOV@TV, S.A DE C.V. | 177,480 |
| KATIA ROSALINDA GONZALEZ DE LA BARRERA | 309,125 |
| GONZARMEN SERVICIOS,S.A. DE C.V. | 163,444 |
| AUTILLANTAS, S.A. DE C.V. | 56,758 |
| ESTEBAN MALDONADO SALVADOR | 27,469 |
| ALEJANDRO ORTIZ HERNANDEZ | 133,690 |
| BUFETE DE CONTROL DE CALIDAD SA DE CV | 6,786 |
| INGENIERIA Y ARQUITECTURA MEXICANA, SA DE CV | 50,440 |
| JOSE FRANCISCO MONTOYA NORIEGA | 132,518 |
| CENTRO UNIVERSITARIO DE VINCULACION | 12,296 |
| GA RADIOCOMUNICACIONES SA DE CV | 26,100 |
| VERITAS FISCALIS S.C. | 5,910,976 |
| IMPRESIONES CONTRASTE, S.A. DE C.V. | 1,125,200 |
| PRODUCCIONES Y LOGISTICA EMPRESARIAL, SA DE CV | 796,312 |
| LIQUIDOS Y SOLUCIONES FRAJO, SA DE CV | 69,600 |
| CORPORACION MUNDIAL SORF DE MEXICO, SA DE CV | 232,000 |
| CONSORCIO SAPIPA, S.A. DE C.V. | 2,776,472 |
| MODACLEAN, S.A. DE C.V. | 544,805 |
| ROLANDO RAMIREZ AGUILAR | 79,344 |
| NEXT NETWORKS, S.A. DE C.V. | 162,600 |
| DANIEL GUADALUPE BORREGO BALLEZA | 225,040 |
| SERVICIOS Y COMERCIOS MEXICANOS SA DE CV | 50,446 |
| COMERCIALIZADORA GEYRE S.A. DE C.V. | 4,263,143 |
| COMERCIALIZADORA PLASDERI, SA DE CV | 1,100,980 |
| CONSULTORIA SIMAL, SC | 47,328 |
| LUIS ANDRE MARTINEZ OROZCO | 71,306 |
| ARRENDADORA Y DISTRIBUIDORA DEL PUERTO, SA DE CV | 572,526 |
| COSTA ESTE CONSTRUCCION Y ABASTECIMIENTO SA DE CV | 1,994,295 |
| ENRIQUE VILLAR SALDIVAR | 797,861 |
| SERVICIOS Y COMERCIALIZACION RAMORT, SA DE CV | 1,028 |
| PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA MATERIALES | 276,080 |
| PRESPTAM S.A. DE C.V. | 1,599,600 |
| EDER ISAI CEDILLO ALDANA | 436,160 |
| INGENIERIA INTEGRAL DEL AGUA SA DE CV | 5,091,619 |
| LIVIO RAMIREZ BARRIENTOS | 349,056 |
| VICENTE HERNANDEZ DIAZ | 68,298 |
| IK SPECIALTIES, S.A. DE C.V. | 2,227,200 |

|  |  |
| --- | --- |
| SOLUCIONES ELECTROMECANICAS SA DE CV | 1,186,866 |
| S&S SERVICIOS Y SOPORTE TECNICO, S.C. | 2,760,000 |
| HECTOR LANDAVERDE TREVIÑO | 377,000 |
| BENIGNO CORONADO MORALES | 2,000 |
| CIRILO HERNANDEZ ENRIQUEZ | 1,000 |
| JOSE RAMON SEGURA GUERRERO | 1,300 |
| JULIAN AZUARA LOPEZ | 250,724 |
| MARCO ANTONIO SEIDLLER SIERRA | 800,000 |
| ROBERTO GONZALEZ BARBA | 3,499,135 |
| FAUSTO BASILIO BASILIO | 1,300 |
| ROSA MARIA BASILIO CRUZ | 1,300 |
| ROCIO GUADALUPE HERNANDEZ HERNANDEZ | 2,000 |
| JUAN DE DIOS RESENDEZ MANCILLA | 28,329 |
| PETRA TORRES REYES | 2,999 |
| JOSE LUIS ORTEGA GUERRERO | 12,000 |
| ANDREA REYNA BETANCOURTH | 31,396 |
| VIRGINIA ANGELICA MORAN DEL ANGEL | 43,033 |
| MODESTA GONE PONCE | 101,495 |
| MARIA DE LOURDES LEDEZMA ALCALA | 500,000 |
| LUIS ALONSO MEJIA GARCIA | 9,861 |
| EDUARDO ALVAREZ AVILA | 120,000 |
| MARIA FERNANDA RIVERA TREVIÑO | 47,064 |
| MARTHA ANGELICA ORTEGA DOMINGUEZ | 41,350 |
| FRANCISCO JOSE GONZALEZ CASANOVA | 67,274 |
| ZAMANDA TORRIJOS RODRIGUEZ | 14,254 |
| AGUSTIN GUERRERO SOSA | 41,130 |
| ALEJANDRO FERNANDEZ MARCOS | 3,319 |
| ALBERTO ARTURO HERNANDEZ CALDERON | 23,489 |
| LETICIA SOLIS RAMIREZ | 874 |
| MARIA GUADALUPE GUZMAN SORIANO | 8,232 |
| MARBELLA REYES SANCHEZ | 8,232 |
| ERICK LEOPOLDO SALDIVAR AVALOS | 17,512 |
| MARTIN MORENO BADILLO | 461,830 |
| JUAN MANUEL ESCOBAR FERNANDEZ | 12,000 |
| PAMELA BADILLO GUZMAN | 12,000 |
| JUAN MANUEL HERRERA VAZQUEZ | 12,000 |
| JOSE FELICIANO RODRIGUEZ BENAVIDES | 12,000 |
| JESUS RUIZ DIAZ | 12,000 |
| RODRIGO ALEJANDRO CONDE MOJICA | 642 |
| GUILLERMO CUADRA PARGA | 25,068 |
| DEVOLUCION PAGO COMERCIAL | 12,437 |
| **TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR** | **130,981,545** |

Documentos por Pagar a Corto Plazo

No hay adeudos por documentos comerciales por pagar a corto plazo.

1. **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto y Largo Plazo.**

No existen fondos de bienes de terceros

1. **Pasivos Diferidos.**

No existen pasivos diferidos por reconocer.

1. **Provisiones.**

No existen provisiones por reconocer

1. **Otros Pasivos**

No existen otros pasivos por reconocer

1. **Pasivos a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.**

No existen otros pasivos a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

**Remanente acumulado de ejercicios anteriores**

La variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido 2023 se integra de donaciones al capital por $ 0.00

La variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado del ejercicio 2023, se integra:

|  |  |
| --- | --- |
| Patrimonio Generado de ejercicios anteriores | -45,667,814 |
| Revaluó | -556 |
| Hacienda Pública Patrimonio Generado del Ejercicio | -153,456,671 |

El saldo neto en la Hacienda Pública 2023 se integra de la siguiente manera:

|  |  |
| --- | --- |
| Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido | 161,024,978 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | 1,544,615,937 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicio | -186,520,156 |
| **TOTAL HACIENDA PUBLICA** | **1,519,120,759** |

**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2023** | **2022** |
| Efectivo | 981,600 | 984,374 |
| Bancos/Tesorería | 18,606,344 | 31,620,807 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 0 | 0 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 11,601,590 | 44,815,006 |
| Fondos con Afectación Específica | -765,073 | 17,101,593 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0 | 0 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | 0 | 0 |
| **Total de Efectivo y Equivalentes** | **30,424,460** | **94,521,780** |

1. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas** |  |  |
| **Concepto** | **2023** | **2022** |
| **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **11,434,693** | **16,966,511** |
| Terrenos | 0 | 0 |
| Viviendas | 0 | 0 |
| Edificios no Habitacionales | 11,434,693 | 0 |
| Infraestructura | 0 | 26,184,199 |
| Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público | 0 | -9,217,688 |
| Construcciones en Proceso de Bienes Propios | 0 | 0 |
| Otros Bienes Inmuebles | 0 | 0 |
| **Bienes Muebles** | **15,107,618** | **14,511,023** |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 2,233,047 | 769,611 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 14,121 | 89,743 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 600,962 | 57,000 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 735,412 | 4,009,345 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 0 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 11,524,076 | 9,585,324 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0 | 0 |
| Activos Biológicos | 0 | 0 |
| Otras Inversiones | 0 | 0 |
| **Total** | **26,542,311** | **31,477,534** |

**3.-** Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2023** | **2022** |
| **Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro** | **-186,520,154** | **-33,063,485** |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | 0 | 0 |
| Depreciación | 0 | 0 |
| Amortización | 0 | 0 |
| Incrementos en las provisiones | 0 | 0 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | 0 | 0 |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | 0 | 0 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 0 | 0 |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | **-186,520,154** | **-33,063,485** |

**4.-** Otras aplicaciones de financiamiento, se integra de la siguiente manera**:**

|  |  |
| --- | --- |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTE | 35,851,171 |
| ALMACENES | 12,432,784 |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | 45,667,814 |
| REVALUOS | 556 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO | -33,063,485 |
|  | **60,888,840** |

**V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA ZONA CONURBADA DE LA DESEMBOCADURA DEL RIO PANUCO EN EL ESTADO DE TAMAULIPAS** | | | |
| **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables** | | | |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2023** | | | |
| **(Cifras en pesos)** | | | |
|  |  |  |
| **1.- Ingresos Presupuestarios** | | **$1,292,729,640** |
|  |  |  |
| **2.- Más ingresos contables no presupuestarios** | | **0** |
| 2**.**1 | Ingresos Financieros | 0 |
| 2.2 | Incremento por Variación de Inventarios. | 0 |  | |
| 2.3 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro u Obsolescencia | 0 |  | |
| 2.4 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0 |  | |
| 2.5 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 |  | |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | | 0 |  | |
|  |  |  |
| **3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.** | | **0** |
| 3.1 | Aprovechamientos Patrimoniales | 0 |
| 3.2 | Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 |  | |
| 3.3 | Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0 |  | |
|  | |  |
| **4.- Total de Ingresos Contables** | | **$1,292,729,640** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANARILLADO DE LA ZONA CONURBADA DE LA DESEMBOCADURA DEL RIO PANUCO EN EL ESTADO DE TAMAULIPAS** | | |
| **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** | | |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2023** | | |
| **(Cifras en pesos)** | | |
|  |  |  |
| **1.- Total de Egresos Presupuestarios** | | **$1,377,100,651** |
|  |  |  |
| **2.- Menos egresos presupuestarios no contables** | | **$158,407,611** |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización. | 0 |
| 2.2 | Materiales y Suministros | 113,733,325 |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración | 2,233,047 |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 14,121 |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 600,962 |
| 2.6 | Vehículos y Equipo de Transporte | 735,412 |
| 2.7 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 11,524,076 |
| 2.9 | Activos Biológicos | 0 |
| 2.1 | Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11 | Activos Intangibles | 0 |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 11,434,693 |
| 2.13 | Obra Pública en Bienes Propios | 0 |
| 2.14 | Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 2.15 | Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 2.16 | Concesión de Préstamos | 0 |
| 2.17 | Inversiones en Fideicomisos. Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 2.18 | Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19 | Amortización de la Deuda Pública | 0 |
| 2.2 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 18,131,975 |
| 2.21 | Otros Egresos Presupuestales No Contables | $0 |
| **3. Más Gasto Contables No Presupuestales** | | **$260,556,755** |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 159,207,663 |
| 3.2 | Provisiones | 0 |
| 3.3 | Disminución de Inventarios | 0 |
| 3.4 | Otros Gastos | -1,943 |
| 3.5 | Inversión Pública No Capitalizable | 0 |
| 3.6 | Materiales y Suministros (consumos) | 101,351,035 |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
|  |  |  |
| **4. Total de Gastos Contables** | | **$1,479,249,796** |

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

**c)** **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables:**

1. Este Organismo Operador de Agua, con la finalidad de dar cumplimiento a su objeto y de las obligaciones establecidas en la Ley General del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente, llevo a cabo la Construcción, Puesta en Marcha y Operación de 2 Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR), para el Saneamientos de los mantos acuíferos, de los Municipios de Tampico, Madero y Altamira, Tam, con la suscripción de un Contrato de Prestación de Servicios con la empresa: Desarrollos Hidráulicos de TAM, S.A. de C.V., por un período de 29 Años.

|  |
| --- |
| Observaciones al Contrato de Prestación de Servicios (CPS): |
| 1. Ubicación de las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales: |
| PTAR Tierra Negra, en Cd. Madero.- Capacidad de 1,500 Lps. PTAR Morelos, en Tampico.- Capacidad de 300 Lps. |
| 1. CPS .- Agosto 30 de 1995.- Costo Total de las Obras del Proyecto: $ 144,405,050.00 e inversión más IVA a precios de Mayo 31 de 1995. |
| 1. Convenio que Modifica al CPS.- Agosto 26 del 2009.- Costo Total de las Obras del Proyecto: $ 657,000,000 e Inversión Total: $ 733,710,362.80 ambos importes son más IVA y están determinados a precios de Enero 01 de 2009. |
| 1. Segundo Convenio que Modifica al CPS.- Sept. 30 del 2010.- Costo Total de las Obras del Proyecto: $ 749,584,613.70 e Inversión Total: $ 832,503,644.02 ambos importes son más I.V.A. y están determinados a precios de Enero 01 de 2009. |
| 1. Tercer convenio que modifica al CPS.- Sept. 27 del 2012.- Costo total de las obras del Proyecto: $ 1,065,000,000 incluyendo el IVA, determinados a precios de Septiembre del 2012. |
| 1. Cuarto convenio que modifica al CPS.- Oct. 17 del 2014.- Costo total de las obras del Proyecto: $ 1,093,828,057.21, incluyendo el IVA. |
| 1. Quinto convenio que modifica al CPS.- Enero 12 del 2015.- Por venta de agua tratada a Pemex Refinación. |
| 1. Sexto convenio que modifica al CPS.- 05 Oct. 2015 Por venta de agua tratada a Pemex Refinación. |
| 1. Al transcurrir el término del período de operación de 20 años, las PTAR, pasaran a ser propiedad de nuestro organismo Operador de Agua, tal como lo establece el Tercer Convenio que Modifica Al CPS. |

2. El Organismo Operador, celebró el 19 de febrero de 2010, contrato de Crédito en Cuenta Corriente Irrevocable y Contingente con Banco Interacciones, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Interacciones, por un monto $40,000,000.00 (cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) Actualizable conforme al INPC, mismos que se destinan como fuente alterna para cubrir en su caso, los eventuales incumplimientos a las obligaciones derivadas del contrato de prestación de servicios celebrado con la empresa Desarrollos Hidráulicos de Tam SA DE CV. Que realiza el proyecto ejecutivo para las plantas tratadoras de aguas residuales Tierra Negra y Morelos.

Existe convenio modificatorio con fecha 10 de Septiembre 2015 por $ 33,950,000

3.- El organismo operador No cuenta con bienes en comodato.

**Presupuestarias:**

1.- El informe del Formato 11 Estado Analítico del Ejercicio del presupuesto de egresos clasificado por objeto del gasto, el subejercicio se determinó considerando el presupuesto de egresos modificado menos el presupuesto de egresos devengado.

2.- Saldo de cuentas presupuestarias.-

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| CUENTA | CONCEPTO | SALDO |
| 8110001001 | Ley de ingresos estimada | 1,311,180,213 |
| 8120001001 | Ley de ingresos por ejecutar | -96,607,939 |
| 8130001001 | Modificaciones a la ley de ingresos estimada | 78,157,366 |
| 8140001001 | Ley de ingresos devengada | -32,483,664 |
| 8150001001 | ley de ingresos recaudada | -1,260,245,976 |
|  |  |  |
| 8210001001 | Presupuesto de egresos aprobado | -1,311,180,213 |
| 8220001001 | Presupuesto de egresos por ejercer | 15,547,841 |
| 8230001001 | Modificaciones al presupuesto de egresos | -78,157,366 |
| 8240001001 | Presupuesto de egresos comprometido | -3,310,913 |
| 8250001001 | Presupuesto de egresos devengado | 0 |
| 8260001001 | Presupuesto de egresos ejercido | 94,643,903 |
| 8270001001 | Presupuesto de egresos pagado | 1,282,456,748 |

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