

## Cuenta Pública 2023

### Notas a los Estados Financieros

#### a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### 1.- Autorización e historia.

- a) 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

- a) 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.
- b) La actividad principal es la prestación del servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento que comprende los municipios de Tampico y Madero.
- c) Ejercicio fiscal 2023.
- d) Régimen jurídico registrado como Organismo Público descentralizado.
- e) 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.
- f) La estructura orgánica básica está conformada por 1 Gerente General, 3 Gerentes de Área, 15 Coordinaciones y 1 Staff.

- g) 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.-**

- a) 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	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios Habitacionales No	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
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>1.2.4.1</b>	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
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
<b>1.2.4.2</b>	<b>Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>		
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
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>1.2.4.3</b>	<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
<b>1.2.4.4</b>	<b>Equipo de Transporte</b>		
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
<b>1.2.4.5</b>	Equipo de seguridad y defensa	*	*
<b>1.2.4.6</b>	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
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

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.- No aplica
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.- No aplica
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.- No aplica

**Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado  
de la Zona Conurbada de la Desembocadura del Río Pánuco  
en el Estado de Tamaulipas**



- e) Los bienes de la entidad, se reconocen dentro de su Activo No circulante; a costo histórico.
- f) 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
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.- No aplica
- h) 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
<b>BIENES INMUEBLES</b>	<b>2,360,097,384</b>	<b>2,348,662,691</b>	<b>11,434,693</b>
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
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>141,174,913</b>	<b>134,356,716</b>	<b>6,818,197</b>
SOFTWARE	448,131	448,131	0
LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	7,801,279	7,801,279	0
<b>BIENES INTANGIBLES</b>	<b>8,249,411</b>	<b>8,249,411</b>	<b>0</b>

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	DESCRIPCIÓN CeGe	VALOR DE ADQUISICION	VALOR CONTABLE
CUENTA DE MAYOR		1246601001 EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA, APARTOS Y ACCESORIOS ELECT									
1	566000098	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	PLANTA DE EMERGENCIA	TABLERO CONTROL MOTOR PERKINS		S/N	1	PZA	234601	CARC GERMINAL 2 NTE	321,069.74	0
3	566000035	TABLERO DE CONTROL	CONVENCIONAL A TENSION PLENA	SQUARE D	S/N	1	PZA	232802	AREA MITTO ELEC PLAN	5,611.68	0

**Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado  
de la Zona Conurbada de la Desembocadura del Río Pánuco  
en el Estado de Tamaulipas**



NO. ACTIVO	No. INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	SEGUNDA DESCRIPCIÓN	FABRICANTE	No. SERIE	TOTAL	U/M	CE COSTO	DESCRIPCION Co-Ge	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.2 TIPO 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	M991-56339	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	3171181-51070105	1	PZA	234103	CARCAMO N°.3	68,040.00	0
14	562000222	562020123	MOTOR	DE 25 HP MCA. FLYGT	FLYGT	3171181-51070106	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

**Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado  
de la Zona Conurbada de la Desembocadura del Río Pánuco  
en el Estado de Tamaulipas**



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	MO11-39711	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	3153181-51070386	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

**Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado  
de la Zona Conurbada de la Desembocadura del Río Pánuco  
en el Estado de Tamaulipas**



	NO. ACTIVO	No. INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	SEGUNDA DESCRIPCIÓN	FABRICANTE	No. SERIE	TOTAL	U/M	CE COSTO	DESCRIPCIÓN CeGe	VALOR DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE
	CUENTA DE MAYOR		2246201001	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	58280500	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

**Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado  
de la Zona Conurbada de la Desembocadura del Río Pánuco  
en el Estado de Tamaulipas**



NO. ACTIVO	No. INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	SEGUNDA DESCRIPCIÓN	FABRICANTE	No. SERIE	TOTAL	U/M	CE COSTO	DESCRIPCION CeGe	VALOR DE ADQUISICION	VALOR CONTABLE	
<b>ACTIVOS CONTROLABLES</b>												
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 crediticias.

**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 Río 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



Mtro. Francisco José González Casanova  
Gerente General



Lic. Sergio Luis Villarreal Britson  
Gerente Administrativo

**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
	<b>1,239,663,234</b>

**Participaciones, aportaciones y transferencias**

APORTACIONES	1,200,000
TRASNFERENCIAS GOBIERNO DEL ESTADO	50,307,366
	<b>51,507,366</b>

**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
		<b>\$30,424,460</b>

**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
<b>SUMA</b>	<b><u><u>\$2,360,097,384</u></u></b>

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
<b>SUMA</b>	<b><u><u>\$141,174,913</u></u></b>

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
<b>SUMA</b>	<b><u><u>\$8,249,411</u></u></b>

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
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>	<b>26,636,201</b>

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
<b>TOTAL CONTRATISTAS</b>	<b>10,090,418</b>

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 ITTERRACT 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 GARCÍ 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
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>130,981,545</b>

Documentos por Pagar a Corto Plazo

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

**2. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto y Largo Plazo.**  
No existen fondos de bienes de terceros

**3. Pasivos Diferidos.**  
No existen pasivos diferidos por reconocer.

**4. Provisiones.**  
No existen provisiones por reconocer

**5. Otros Pasivos**  
No existen otros pasivos por reconocer

**6. 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
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA</b>	<b>1,519,120,759</b>

**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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>30,424,460</b>	<b>94,521,780</b>

2. 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
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>11,434,693</b>	<b>16,966,511</b>
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
<b>Bienes Muebles</b>	<b>15,107,618</b>	<b>14,511,023</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	2,233,047	769,611
Mobiliario y Equipo Educativo 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
<b>Total</b>	<b>26,542,311</b>	<b>31,477,534</b>

**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
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>-186,520,154</b>	<b>-33,063,485</b>
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
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>-186,520,154</b>	<b>-33,063,485</b>

**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
	<b>60,888,840</b>

**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)

<b>1.- Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$1,292,729,640</b>
<b>2.- Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
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
<b>3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.</b>	<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4.- Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$1,292,729,640</b>

**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)**

<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>\$1,377,100,651</b>
<b>2.- Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$158,407,611</b>
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 Educativo 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
2.10	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
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	18,131,975
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>\$260,556,755</b>
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
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>\$1,479,249,796</b>

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

Mtro. Francisco José González Casanova  
Gerente General



Lic. Sergio Luis Villarreal Brictson  
Gerente Administrativo

### 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):

- a) 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.
- b) 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.
- c) 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.
- d) 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.
- e) 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.
- f) 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.
- g) Quinto convenio que modifica al CPS.- Enero 12 del 2015.- Por venta de agua tratada a Pemex Refinación.
- h) Sexto convenio que modifica al CPS.- 05 Oct. 2015 Por venta de agua tratada a Pemex Refinación.
- i) 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.

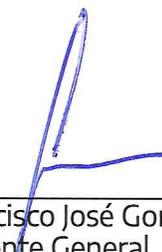
**Presupuestarias:**

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

  
  
 Mtro. Francisco José González Casanova  
 Gerente General

  
 Lic. Sergio Luis Villarreal Bricton  
 Gerente Administrativo