

1.- Notas a los Estados de Situación Financiera: Correspondientes al avance financiero al 31 de marzo del año 2026.

ACTIVO:

1.1.1 Efectivo y Equivalente.

Efectivo esta cuenta comprende un fondo de \$ 13,750 para sufragar gastos menores que se presenten, así como un fondo de la caja general, teniéndose designada a un responsable quien hace las comprobaciones correspondientes.

1.1.2 Bancos y Tesorería.

Las cuentas de Bancos de la Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado, se integran de la siguiente manera:

Banorte	Cta.077-61968-2	\$ -10,871
Santander	Cta. 65-50381294-8	\$ 336,316
Bancomer	Cta. 0187055242	\$ 498,420
		\$
	Total	\$ 823,865

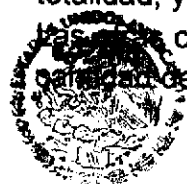
1.1.2.1 INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

Inversiones BBVA a corto plazo \$ 499,998.00

Esta cuenta corresponde a una inversión que se realizo con la institución bancaria BBVA a corto plazo temporal.

1.1.3 Derecho a recibir Efectivo o Equivalente.

Las cuentas correspondientes a esta partida son las de Deudores Diversos por la cantidad de \$ 15,799.41 corresponde a cuantas de Usuarios, empleados y gastos que se comprobaron en el periodo siguiente en su totalidad, y se hará la contrapartida de acreditamiento por estos conceptos.



Las cuentas corresponden una a la partida de I.V.A. acreditable por la cantidad de \$ 5'156,219 que se puede acreditar en periodos posteriores.

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
CD. MIGUEL ALEMAN TAM

1.1.5 Almacenes Generales.

El Saldo de esta cuenta representa a las mercancías que son necesarias para el desarrollo de las actividades diarias de este organismo.

1.2.3 Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso.

1.2.3.1 Terrenos. - Esta cuenta representa los terrenos que cuenta el organismo para sus Actividades de rebombes o cárcamos de aguas residuales etc., Y se describen a continuación.

Descripción	Ubicación	Superficie	Valor Libros
Terreno Urbano	Calle 3er.	8,470 m2	\$2'500,000.00
Terreno Urbano	Priv. 2 de Abril	300 m2	\$ 20,000.00
Terreno Urbano	Lucio Blanco	200 m2	\$ 20,000.00
Terreno Urbano	1er. E Insurgentes	80 m2	\$ 20,000.00
Terreno Urbano	Rio Conchos san	80 m2	\$ 20,000.00
Terreno Urbano	Lucha Social	80 m2	\$ 20,000.00
Terreno Urbano	Carr. a Reynosa	20 has	\$ 60,000.00
Terreno Urbano	Calle Madero y 1e	80 m2	\$ 20,000.00
Terreno Urbano	Tuxtla Gutiérrez	80 m2	\$ 20,000.00
Terreno Urbano	Carretera los Aldama	80 m2	\$ 20,000.00
Terreno Urbano	Calle Flores Mogón	10 m2	\$ 5,000.00
Terreno Urbano	Calle Nvo. Tam.	20 m2	\$ 10,000.00
Terreno Urbano	Col. López. Mat	10 m2	\$ 5,000.00
Terreno Urbano	Planta los Guerra	1800m2	\$ 150,000.00
Terreno Rural	Planta Arcabuz	720 m2	\$ 60,000.00
Terreno Rural	Tanque Elev. Arca	240 m2	\$ 20,000.00
Terreno Rural	Cisterna Los López	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	Cisterna Nogalito	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	Los Treviño	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	Los Marroquín	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	La Sandia	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	San Antonio	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	Cisterna Ra. Nuevo	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	Sistema El Salitrillo	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	Cisterna Tres Palma	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Rural	Cisterna C. Azul	400 m2	\$ 10,000.00



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
CD. MIGUEL ALEMAN TAM

Terreno Rural	Cisterna los García	400 m2	\$ 10,000.00
Terreno Urbano	Fracc. Santa Fe		\$ 960,996.70
Total Terrenos			\$ 4'040,996.70

1.2.3.3 Edificios no habitacionales.

Esta cuenta se integra de la siguiente manera.

Descripción	Dirección	Total
Planta M. Alemán	Calle 3er. Al final	\$ 485,100.
Planta los Guerra	Carret. los Aldama	\$ 205,848.
Planta Reb. Arcabuz	Poblado Arcabuz	\$ 89,106.
Bodega para Almacén	Calle 3er. En Planta	\$ 147,804.
Oficinas Comerciales	Planta Potabilizadora los Guerra	\$ 86,782.
Construcción de Caseta de Cloración	Planta Potabilizadora Miguel Alemán	\$ 215,179.
	Total	\$ 1'229,820.

1.2.3.4 Infraestructura.

Esta cuenta representa las acciones realizadas convertidas en obras de Agua, Drenaje y Saneamiento con que cuenta el organismo dando un total al cierre de este trimestre de \$ 153'700,675.

Esta cuenta no refleja movimiento por este periodo.

Activos Fijos	Saldo Anterior	Movimiento Mas	Movimiento Menos	Saldo Nuevo
Infraestructura	153'700,675.			153'700,675.

1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios.

Esta cuenta en el periodo no tiene saldo.

1.2.4 Bienes Muebles:



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE
C. MIGUEL ALEMÁN TAM

En estas cuentas registraron movimientos en el presente ejercicio o periodo quedando de la siguiente manera.

Activos Fijos	Saldos Anterior	Movimiento Mas	Movimiento Menos	Saldo
Mobiliario y Equipos Adm	448,992.			\$ 448,992.
Maquin. Otros Equipos y Herramientas	\$2'247,710			\$ 2'247,710
Equipo de Transporte	\$2'244,661			\$ 2'244,661
Total	\$4'309,899.			\$4'309,899.

1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración.

No se adquirió en el presente ejercicio o periodo:

Código catalogo	Nombre	Fecha	Cantidad	Total Mas
		Total		



1.2.4.4 Equipo de Transporte.

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
CD. MIGUEL ALEMAN TAM

se adquirió en el presente ejercicio o periodo:

Código catalogo	Nombre	Fecha	Cantidad	Total
			Total	

1.2.4.6 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas.

Código catalogo	Nombre	Fecha	Cantidad	Total
			Total	

PASIVO:

2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.0. Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo.

Esta cuenta para este periodo no cuenta con movimiento de saldo.

2.1.1.1 Pago de Usuarios no identificados

Esta cuenta representa el saldo de usuarios que llego la transferencia o deposito y no se pudo identificar la cuenta del usuario para poder acreditárselas, por la cantidad de \$ 83,407.03 se esta investigando por el departamento comercial para lograr acreditarse a la cuenta correcta.

2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta corresponde a la partida de Proveedores, del organismo por concepto del gasto de Mantenimiento o consumo.

A continuación, se desglosan de la siguiente manera:

Nombre del Proveedor	Cantidad



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
C. MIGUEL ALEMAN TAM

2112-134 Francisco J. Garza Barrera	\$2,159.
2112-200 Saul García Lozano	
2112-166 Equipos y Sistemas Para Tratar Agua	\$20,300
2112-182 Jaime Eladio Peña Tamez	\$5,941.
2112-117Maderera y Ferretera Miguel Alemán	\$2,724
2112-145 Homero Alanis Zarate	\$2,430
2112-162 Auto Carburantes Miguel Aleman,S.A.	
2112-135 Rhino Materiales, S.A de C.V.	\$2,417
2112-167 Josefina Niño Muños	\$ 49
2112-103 J.C.M. Materiales, S.A de C.v.	\$ 54.
2112-106 Cervando Cesar Estrada Morales	\$9,539
2112-179 Juan Jaime Rodríguez García	\$ 454,014
2112-102 Jorge Luis Martínez Cantú	\$3,421
Total	\$ 503,048

2.1.1.3 Contratistas por Obra Publica por pagar a Corto Plazo **\$ 0**

2.1.1.7. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

Esta cuenta tiene movimiento en el presente ejercicio o periodo quedando de la siguiente manera.

No. De Identificación	Nombre	Concepto	Total.
2117-70-70-001	I.S.R. retenido	Arrendamiento Local	\$ 78,445
2117-70-70-002	IMSS retenido	Cuotas del IMSS	\$ 5,104
2117-70-70-003	INFONAVIT retenido	INFONAVIT retenido	\$ 447,226
2117-70-70-004	I.S.P.T. Retenido	Impuesto Ret. A trabajadores	\$ 863,752
2117-70-70-005	I.V.A. retenido	Imp. ret. de gastos	\$ 61,267
2117-70-70-006	2 y 5 % de Cap. E Inspec.	Por trabajos	\$
2117-70-70-008	Impuesto sobre nomina	2% de impuesto de	\$ 227,614
2117-70-70-009	IVA por Pagar	IVA sobre	\$ 3'168,578

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
C. MIGUEL ALEMAN TAM

		Total	\$ 4'851,986
--	--	-------	--------------

Estos impuestos se pagarán o se compensarán en los próximos periodos del ejercicio.

2.1.1.9 Otras cuentas por pagar a Corto Plazo.

Esta cuenta se integra de la siguiente manera en el presente ejercicio o periodo.

Código o cuenta	Nombre	Concepto	Total
2119-90-90-003	Derechos de Agua por pagar	Derechos de agua de cuenca C:N:A:	\$ 1'969,109.
		Total	\$ 1'969,109.

Los pasivos de esta cuenta se pagarán en el próximo periodo, en su caso los derechos de agua se está en espera que se den las reglas de operación para posible arreglo de adeudo de dicho impuesto, que comprende del ejercicio 2016,2017,2018,2019 más las otras cuentas de pasivo corto plazo.

+2.2 PASIVO NO CIRCULANTE

2.2.2 Documentos por pagar a Largo Plazo

2.2.2.9 Otros Documentos por pagar a Largo Plazo.

HACIENDA PÚBLICA Y PATRIMONIO

3.2.1 Resultado del ejercicio.

Esta cuenta refleja el ahorro que se obtuvo en el periodo Enero –Marzo 2026 por la cantidad de \$510,545

3.2.2 Resultado de Ejercicios Anteriores.

Es la cuenta de los diferentes resultados del organismo acumulados ahorro o desahorro, por la cantidad de \$ 38'640,033



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCALDIA DEL MUNICIPIO DE
CO. MIGUEL ALEMAN TAM

2.-Notas al Estado de Variación a la Hacienda Pública/Patrimonio.

En este ejercicio existió una variación del Ejercicio o periodo es lo referente al aumento del resultado del ejercicio periodo a consecuencia de los recursos realizados en el ejercicio.

3.-Nota al Estado de Actividades.

4		INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
4.1		INGRESOS DE GESTION	
4.1.6		<u>Aprovechamientos de tipo corriente</u>	
4.1.6.1		Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$
	1	Programas de Incentivos plantas tratadoras	\$
	2	Devolución de Derechos Programa PRODE	\$
	3	Incentivos a Fondo Perdidos (BANDAN)	\$
		Estos ingresos corresponden a los diferentes programas que existen federales, a plantas tratadoras de aguas residuales y al programa de devolución de derechos para infraestructura de agua y drenaje que otorga el gobierno federal., con relación a los incentivos a fondo perdidos, se recibieron por parte de la Comisión de Cooperación Ecológica Fronteriza y la institución Bancaria para el saneamiento del Municipio de Miguel Alemán.	
4.1.4		<u>Derechos</u>	
4.1.7.3		Derechos por Prestación de Servicios	\$ \$6'715,537
	1	Ingresos por agua	\$ 2'708,381.
	2	Ingresos Alcantarillado y Saneamiento	\$ 1'678,988.
	3	Ingresos por Conexiones de Agua	\$ 71,284.
	4	Ingresos por Conexiones de Alcantarillado	\$ 24,810.
	5	Ingresos por Rezago de Agua	\$ 1'105,899.
	6	Ingresos por Rezago de Drenaje	\$ 648,202.
	7	Ingresos por Reconexiones de Agua	\$ 7,603.
	8	Ingresos por Recargos de Agua	\$ 287,462.
	9	Ingresos por Otros ingresos	\$ 182,908.
		Estos ingresos corresponden a la Actividad propia del organismo por la prestación de un servicio de agua, drenaje y saneamiento.	
4.2		PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.	
4.2.1		<u>Participaciones y Aportaciones</u>	
4.2.1.1		Participaciones	\$
4.3		OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS.	
4.3.1		<u>Ingresos Financieros</u>	
4.3.1.1		Ingresos Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
CO. MIGUEL ALEMAN TAM

	Estos ingresos corresponden a una comisión de rendimiento en mesa de valores de BANOBRAS de una inversión que se realizó.	
Total, de Ingresos		\$ 6'715,538.

5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
5.1	Gastos de Funcionamiento	
5.1.1	<u>Servicios Personales</u>	\$ 3'544,511.
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 640,669
5.1.1.2	Remuneraciones al personal de carácter eventual	\$ 17,478
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 1'415,041
5.1.1.4	Seguridad Social	\$ 821,785
5.1.1.5	Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 649,538
	Estas Erogaciones corresponden a toda la actividad más representativas del organismo que son necesarias para el personal de diferentes áreas de nuestras oficinas Generales, plantas y rebombeos.	
5.1.2	<u>Materiales y Suministros</u>	\$ 708,996.
5.1.2.1	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$ 67,885
5.1.2.2	Alimentos y utensilios	\$ 37,679
5.1.2.3	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ 53,600
5.1.2.4	Materiales y artículos de construcción y de reparación	\$ 77,552
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 322,310
5.1.2.6	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$ 116,716.
5.1.2.7	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	\$ 33,252
5.1.2.8	Materiales y Suministros para Seguridad	\$
5.1.2.9	Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$
	Son los gastos necesarios para la actividad del organismo, que necesita diariamente sobre la eficiencia y calidad de nuestros servicios.	
5.1.3	<u>Servicios Generales</u>	\$ 1'939,484
5.1.3.1	Servicios básicos	\$ 1'462,465
5.1.3.2	Servicios de arrendamiento	\$ 80,935



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
CJ. MIGUEL ALEMAN TAM

5.1.3.3	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	\$	104,164
5.1.3.4	Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$	119,204
5.1.3.5	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$	49,053
5.1.3.6	Servicios de comunicación social y publicidad	\$	
5.1.3.7	Servicios de traslado y viáticos	\$	38,690.
5.1.3.8	Servicios oficiales	\$	8,800
5.1.3.9	Otros servicios generales	\$	76,173.
5.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
5.2.4.1	Ayudas Sociales y Becas		\$ 12,000
5.4.5	<u>Apoys Financieros</u>		
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
5.5.1	<u>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</u>		
5.5.9	Otros Gastos		\$ 12,000
5.5.1.2	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante		
5.5.1.3	Depreciación de Bienes Inmuebles	\$	
5.5.1.4	Depreciación de Infraestructura	\$	
5.5.9.3	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	\$	
5.5.1.7	Amortización de Activos Intangibles		
1	Bonificaciones de Agua		
2	Bonificaciones de Drenaje y Saneamiento		
3	Bonificaciones de Rezago de Agua		
4	Bonificaciones de Rezago Drenaje		
5	Bonificaciones de Recargos		
	Bonificaciones de Conexiones y Medidores		
	Esta cuenta representa todas las bonificaciones que se realizaron a los diferentes tipos de nuestros usuarios y conceptos de nuestros servicios otorgados.	\$	
5.5.9.9	Otros Gastos Varios		
Total, de Gastos y Otras Pérdidas			\$ 6'204,992.
Resultado del Ejercicio (Ahorro /Desahorro)			\$ 510,545.



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
D. MIGUEL ALEMAN YAM

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



C.P. MARIA AMANDA BARRERA GONZALEZ
GERENTE GENERAL
Presento



C.P. SALVADOR SAENZ GARCIA
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO
Elaboro

