COMAPA

# COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO DE ALTAMIRA TAMAULIPAS

## Estado de Situación Financiera

## AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

(Cifras en pesos)

ALTAMIRA SOMOS TODOS

| | | 30-SEP-2026 | 31-DIC-2025 |
|---|---|---|---|
| 1 | **ACTIVO** | | |
| 1.1 | ***Activo Circulante*** | | |
| 1.1.1 | Efectivo y Equivalentes | 10,675,839 | 5,221,105 |
| 1.1.2 | Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 334,825,158 | 335,611,554 |
| 1.1.3 | Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 1,718,156 | 136,881 |
| 1.1.4 | Inventarios | - | |
| 1.1.5 | Almacenes | 9,789,524 | 13,838,528 |
| 1.1.6 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | - | - |
| 1.1.9 | Otros Activos Circulantes | - | - |
| | *Total de Activos Circulantes* | **357,008,677** | **354,808,067** |
| 1.2 | ***Activo No Circulante*** | | |
| 1.2.1 | Inversiones Financieras a Largo Plazo | - | - |
| 1.2.2 | Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | - |
| 1.2.3 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciónes en Proceso | 396,310,649 | 392,660,098 |
| 1.2.4 | Bienes Muebles | 135,314,631 | 130,274,118 |
| 1.2.5 | Activos Intangibles | 1,351,269 | 1,351,269 |
| 1.2.6 | Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - 100,589,669 | - 100,589,669 |
| 1.2.7 | Activos Diferidos | - | - |
| 1.2.8 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - |
| 1.2.9 | Otros Activos no Circulantes | - | - |
| | *Total de Activos No Circulantes* | **432,386,880** | **423,695,816** |
| | ***Total de Activos*** | **789,395,557** | **778,503,884** |

| | | 30-SEP-2026 | 31-DIC-2025 |
|---|---|---|---|
| 2 | **PASIVO** | | |
| 2.1 | ***Pasivo Circulante*** | | |
| 2.1.1 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 105,023,459 | 106,330,965 |
| 2.1.2 | Documentos por Pagar Corto Plazo | - | - |
| 2.1.3 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| 2.1.4 | Títulos y Valores a Corto Plazo | - | - |
| 2.1.5 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | - | - |
| 2.1.6 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | - | - |
| 2.1.7 | Provisiones a Corto Plazo | - | - |
| 2.1.9 | Otros Pasivos a Corto Plazo | - | - |
| | *Total de Pasivos Circulantes* | **105,023,459** | **106,330,965** |
| 2.2 | ***Pasivo No Circulante*** | | |
| 2.2.1 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| 2.2.2 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| 2.2.3 | Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| 2.2.4 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | - | - |
| 2.2.5 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o Administración a Largo Plazo | - | - |
| 2.2.6 | Provisiones a Largo Plazo | - | - |
| | *Total de Pasivos No Circulantes* | - | - |
| | ***Total de Pasivo*** | **105,023,459** | **106,330,965** |
| 3 | **HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO** | | |
| 3.1 | ***Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido*** | **336,902** | **336,902** |
| 3.1.1 | Aportaciones | 2 | 2 |
| 3.1.2 | Donaciones de Capital | 336,900.00 | 336,900 |
| 3.1.3 | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | - | - |
| 3.2 | ***Hacienda Pública / Patrimonio Generado*** | **684,035,196** | **671,836,016** |
| 3.2.1 | Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 11,871,176 | - 38,970,584 |
| 3.2.2 | Resultado de Ejercicios Anteriores | 672,164,020 | 710,806,600 |
| 3.2.3 | Revalúos | - | - |
| 3.2.4 | Reservas | - | - |
| 3.2.5 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | - |
| 3.3 | ***Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimor*** | - | - |
| 3.3.1 | Resultado por Posición Monetaria | - | - |
| 3.3.2 | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | - | - |
| | ***Total Hacienda Pública / Patrimonio*** | **684,372,098** | **672,172,918** |
| | ***Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio*** | **789,395,557** | **778,503,884** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 8.1 | **LEY DE INGRESOS** | | |
| 8.1.1 | Ley de Ingresos Estimada | 597,129,212 | 504,509,401 |
| 8.1.2 | Ley de Ingresos por Ejecutar | 231,336,224 | 31,819,544 |
| 8.1.3 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | - - | 49,237,324 |
| 8.1.4 | Ley de Ingresos Devengada | 2,515,124 | - |
| 8.1.5 | Ley de Ingresos Recaudada | 363,277,864 | 521,927,181 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 8.2 | **PRESUPUESTO DE EGRESOS** | | |
| 8.2.1 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 597,129,212 | 504,509,401 |
| 8.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 132,690,817 | 5,915 |
| 8.2.3 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | - | 49,237,324 |
| 8.2.4 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 73,681,501 | 84,439 |
| 8.2.5 | Presupuesto de Egresos Devengado | | 48,950,131 |
| 8.2.6 | Presupuesto de Egresos Ejercido | 27,516,399 | - |
| 8.2.7 | Presupuesto de Egresos Pagado | 363,240,495 | 509,706,240 |

ING. MARIAN DENISSE FERNANDEZ DE LA CRUZ
GERENTE GENERAL
TITULAR DE LA ENTIDAD

C.P. FERNANDO ANTONIO RODRÍGUEZ RUIZ
SUBGERENTE FINANCIERO
RESPONSABLE DE ELABORACIÓN

C.P. RAFAELA MONCAYO VAZQUEZ
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ALTAMIRA
COMAPA
ALTAMIRA

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