

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****DEL 01 DE ABRIL DE 2026 AL 30 DE JUNIO DE 2026**

(Cifras expresadas en pesos)

A). NOTAS DE DESGLOSE.**INFORMACIÓN CONTABLE.****I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.****I. Activo.**

El efectivo se constituye en monedas de curso legal en fondos fijo de caja chica y en cuentas de cheques, el cual es propiedad de la institución y se encuentra disponible para la operación.

Al cierre del segundo trimestre de 2026, los saldos que integran este rubro son los siguientes:

Efectivo y Equivalentes.**AL 30 DE
JUNIO
2026**

1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$264,786.67
1111	EFFECTIVO	\$2,500.00
1111-01	CAJA GENERAL	\$212,984.11
1111-02	CAJA CHICA	\$2,500.00
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$49,302.56
1112-01	BANORTE	\$29,122.17
1112-01-02	BANORTE CTA. 084 73 201 76 OPAD 0847320176	\$29,122.17
1112-01-14	REMANENTE CTA 1321871027	\$20,180.19
1112-01-15	BANORTE CTA. 1320216041 PRODDER 2025	\$0.10
1112-01-12	BANORTE CTA. 1320216014 PROSANEAR 2025	\$0.10

Se cuenta con una caja chica de \$2,500.00 (Dos mil quinientos pesos 00/100 mn). a resguardo de Ma.Del Consuelo Ruiz Flores.Enc. Del departamento de contabilidad,para cubrir gastos menores.

2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

Al cierre del segundo trimestre de 2026, los saldos que integran este rubro son los siguientes:

**AL 30 DE
JUNIO
2026**

1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	\$4,652,287.96
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$4,651,495.84
1122-08	IVA efectivamente acreditado 2017	\$318,326.00
1122-11	IVA efectivamente acreditado 2018	\$265,433.00
1122-12	IVA por acreditar 2019	\$48,061.32
1122-13	IVA efectivamente acreditado 2019	\$74,489.62
1122-14	IVA por acreditar 2020	\$29,280.51
1122-15	IVA efectivamente acreditado 2020	\$408,746.19
1122-16	IVA por acreditar 2021	\$68,000.00
1122-17	IVA efectivamente acreditado 2021	\$675,523.22
1122-18	IVA por acreditar 2022	\$34,204.49
1122-19	IVA efectivamente acreditado 2022	\$513,671.24
1122-20	IVA por acreditar 2023	\$64,295.30
1122-21	IVA efectivamente acreditado 2023	\$441,481.82
1122-22	IVA por acreditar 2024	\$10,221.73
1122-23	IVA efectivamente acreditado 2024	\$479,127.67
1122-24	IVA por acreditar 2025	\$125,481.57
1122-25	IVA efectivamente acreditado 2025	\$462,407.57
1122-26	ISR de lo indebido	\$363,943.00
1122-27	IVA por acreditar 2025	\$227,905.38
1122-28	IVA efectivamente acreditado 2025	\$40,896.21

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1123-02	DEUDORES DIVERSOS EMPLEADOS	\$0.00
1123-02-07	FATIMA DEL ROCIO FLORES GARCIA	\$0.00
1123-02-008	DEUDORES POR AJUSTE EN DEPOSITOS	\$792.12
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.08
1131.-1	Servicios Poca Luz SA de CV	\$0.08

3. Bienes muebles, Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

Los inmuebles, Infraestructura, mobiliario y equipo se integran como se muestra a continuación:

Bienes Inmuebles.**30 DE
JUNIO**

		2026
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,038,776.50
1230	PROCESO	\$560,344.83
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$560,344.83
1235-4	Division de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso	\$560,344.83

Bienes muebles

AL 30 DE
JUNIO
2026

1240	BIENES MUEBLES	\$1,200,579.63
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$246,859.78
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$238,165.52
1241-3-01	EQUIPO DE COMPUTO 2008	\$5,739.13
1241-3-02	EQUIPO DE COMPUTO 2009	\$6,900.00
1241-3-03	EQUIPO DE COMPUTO 2011	\$7,500.00
1241-3-04	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACIÓN	\$6,270.55
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	\$211,755.84
1241-4	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON 2008	\$8,694.26
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$32,701.79
1242-1	Equipos y aparatos audiovisuales	\$10,514.20
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	\$10,514.20
1243-3	Camaras Fotograficas y Audiovisales	\$2,360.00
1242-3-5231	Camaras Fotograficas y Audiovisales	\$2,360.00
1242-9	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$19,827.59
1242-9-5291	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$19,827.59
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$279,224.14
1244-1	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$279,224.14
1242-1-4211	Vehiculos y equipo de transporte	\$279,224.14
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$641,793.92
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	\$46,000.00
1246-3-01	MAQ Y EQ. DE CONSTRUCCION 2010	\$39,500.00
1246-3-5631	proveedor Maria del Rosario Sanchez Alvarez).	\$6,500.00
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$6,736.21
1246-5-01	EQ. COMUNICACION 2011	\$6,736.21
1246-6	Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios electricos	\$254,604.71
1246-6-5661	Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios electricos	\$264,604.71
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$182,840.00
1246-7-5671	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$182,840.00
1246-9	Otros Equipos	\$151,613.00
1246-9-5691	OTROS EQUIPOS	\$151,613.00
	equipo dosificador MARCA LMI	

AL 30 DE
JUNIO
2026

1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$430,576.54
1251	SOFTWARE	\$430,576.54
1251-0-5911	Software	\$430,576.54

AL 30 DE
JUNIO
2025

1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES, INBUEBLES E INTANGIBLES.	-\$1,152,724.50
1263	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES.	-\$950,991.50
1263-1	Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	-\$50,762.50
1263-1-51110	Depreciacion acumulada de muebles de oficina y estanteria	-\$10,979.00
1263-1-51510	Depreciación acumulada de equipo de cómputo	-\$39,783.50
1263-2	Dpreciaición Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-\$16,656.00
1263-2-52110	Depreciaición acumulada de equipo y aparatos audiovisuales	-\$11,591.00
1263-2-52310	Depreciaición acumulada decámaras forograficas y de video	-\$618.93
1263-2-52910	Depreciaición acumulada de mobiliario y equipo educacional	-\$1,973.00
1263-4	Depreciación acumulada de equipo de Transporte	-\$356,689.00
1263-4-54110	Depreciación acumulada de vehiculos y equipo de Transporte	-\$356,689.00
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$526,884.00
1263-6-56310	Depreciación acumulada de maquinaria y equipo de construcción.	-\$56,477.00
1263-6-56510	Depreciación acumulada de comunicación y telecomunicación	-\$5,663.00
1263-6-56610	Depreciación acumulada de equipo de generación eléctrica	-\$162,013.00
1263-6-56710	Depreciación acumulada de Herramientas y maquinaria-herramientas	-\$169,624.00
1263-6-56910	Depreciaición acumulada de otros equipos	-\$133,107.00
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	-\$201,733.00
1265-1	Amortización acumulada de Software	-\$201,733.00
1265-59110	Amortización acumulada de Software	-\$201,733.00

II. Pasivo.

1.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al mes de segundo trimestre de 2026, los saldos que integran este rubro son los siguientes:

**AL 30 DE
JUNIO
2026**

2000	PASIVO	\$	3,235,155.73
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$	3,235,155.73
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	3,235,155.73
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$0.00
2111-1	Remuneraciones por pagar al personal de carácter permanente a CP		\$0.00
2113-2	Remuneraciones por pagar al personal en carácter transitorio a CP		\$0.00
2113-2-1221	Remuneraciones por pagar al personal en carácter transitorio a CP		\$0.00
2113-3-1331	Remuneraciones por pagar al personal de carácter permanente a CP		\$0.00
2111-4	Seguridas social y seguros por pagar a CP		\$0.00
2111-4-1442	Seguridas social y seguros por pagar a CP		\$0.00

**AL 30 DE
JUNIO
2026****Proveedores.**

El saldo de estas cuentas hasta el segundo trimestre de 2026 son:

2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$844,733.97
	Deudas por adquisiciones de bienes y contratación de servicios por pagar a cp	
2112-1		\$844,733.97
2112-1-000003	TODO DE TUBOS SA DE CV	\$0.00
2112-1-000004	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$253,265.77
2112-1-000007	MATERIALES Y CONSTRUCCIONES HERCULES	\$0.00
2112-1-000009	SEVERO FERNANDEZ TRISTAN	\$0.00
2112-1-000017	PAOLA TERESA MARTINES TERRONES	\$21,468.00
2112-1-000019	ISIDORO MENDOZA ZAMORA	\$33,978.20
2112-1-000023	JOSE MATA MOLINA	\$19,988.00
2112-1-000076	AZUCENA CASTAÑEDA CORONADO	\$0.00
2112-1-0000131	JORGE ARTURO YRIZAR RANGEL	\$1,022.00
2112-1-0000112	JORGE BALANDRAN GARCIA	\$0.00
2112-1-0000112	JORGE ROGELIO TORRES DE LEON	\$7,463.00
2112-1-000216	JOSE RAUL PUENTE CORDOVA	\$316,712.42
2112-1-000358	GUILLERMO VILLEGAS ESCALON	\$0.00
2112-1-000361	SELECTION MEAD DAVIS	\$0.58
2112-1-000365	JOSUE ELOY MALDONADO CHAVEZ	\$770.00
2112-1-000369	EMPRESA KLAVE	\$190,066.00
	Deudas por adquisiciones de bienes mubles e intangibles por pagar a CP	
2112-2		\$0.00
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$0.10
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$0.10
2115-4511	PENSIONES	-\$0.10

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**AL 30 DE
JUNIO
2026**

2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,813,388.35
2117-39	ISR retenido por salarios 2019	\$26,788.35
2117-41	ISR Retenido por salarios 2019	\$100,768.18
2117-43	IVA trasladado 2020	\$166,298.39
2117-45	ISR retenido por aguinaldos 2020	\$28,154.83
2117-46	ISR retenido por honorarios 2020	\$265.74
2117-47	ISR retenido por salarios 2020	\$48,730.87
2117-48	IVA trasladado 2021	\$146,466.35
2117-49	IVAefectivamente trasladado 2021	\$535.24
2117-50	ISR retenido por aguinaldos2021	\$64.66
2117-51	ISR retenido por honorarios 2020	\$64.00
2117-52	ISR retenido por salarios 2021	\$95,556.98
2117-53	Retencion por honorarios 2021	\$303.80
2117-54	IVA trasladado 2022	\$183,604.57
2117-56	ISR retenido por aguinaldos 2022	\$0.13
2117-57	ISR retenido por salarios 2022	\$95,605.76
2117-58	IVA trasladado 2023	\$198,787.65
2117-60	ISR retenido por salarios 2023	\$18,860.54
2117-61	ISR retenido por aguinaldos 2020	\$0.97
2117-62	IVA trasladado 2021	\$44,404.80
2117-63	IVAefectivamente trasladado 2024	\$133,809.17
2117-64	ISR retenido por Aguinaldo 2024	-\$1,984.58
2117-65	ISR retenido por salarios 2024	\$32,229.02
2117-66	IVA trasladado 2025	\$244,342.41
2117-68	ISR retenido por salarios 2025	-\$0.34
2117-70	Retencion de ISR	\$964.07
2117-71	Retencion de IVA	\$8,552.78
2117-72	iva trasladado 2026	\$121,867.75
2117-74	isr retenido por salarios asimil 2026	\$118,410.98

2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$16,688.68
2119-02	CUENTAS POR PAGAR POR ERROR EN DEPOSITOS BANCARIOS	\$2,821.45
2119-06	5% AL MILLAR	\$969.05
2119-06	2% AL MILLAR	\$387.62
2119-06	5% AL MILLAR	\$762.14
2119-06	2% AL MILLAR	\$304.86
2119-10	5% AL MILLAR	\$1,315.04
2119-11	2% AL MILLAR	\$526.02
2119-12	5% AL MILLAR	\$430.77
2119-13	2% AL MILLAR	\$172.31
2119-14	CUENTAS POR PAGAR MA DEL CONSUELO RUIZ FLORES	\$8,999.42
	CUENTAS POR PAGAR A TRABAJADORA MA DEL CONSUELO RUIZ FLORES	\$8,999.42

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

1.- Ingresos de Gestión.

Ingresos por venta de bienes y servicios: a continuación se presentan los ingresos que se obtuvieron durante el segundo trimestre de 2026.

		AL 30 DE JUNIO 2026	
Ingresos Fiscales.			
Ingresos fiscales del segundo trimestre de 2026:		MONTO	% DEL GASTO
4300	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2,128,053.81	94.16%
43-01	SERVICIOS DE AGUA POTABLE	\$1,823,917.65	80.70%
43-01-01	DOMESTICO	\$1,655,942.90	73.27%
43-01-02	COMERCIAL 16%	\$108,460.53	4.80%
43-01-03	INDUSTRIAL 16%	\$32,511.73	1.44%
43-01-04	PUBLICA	\$27,002.49	1.19%
43-02	RECONEXION	\$20,489.88	0.91%
43-03	DRENAJE	\$89,256.88	3.95%
43-05	DRENAJE CON E IND 16%	\$11,850.06	0.52%
43-06	CONTRATOS	\$182,428.41	8.07%
43-07	AJUSTE POR REDONDEO	\$109.93	0.00%
43-09	OTROS INGRESOS	\$1.00	0.00%
63	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$132,079.37	5.84%
63	Accesorio de Aprovechamientos	\$132,079.37	
63-02	RECARGOS	\$0.00	
79	OTROS INGRESOS	\$0.00	
79-02	Otros Ingresos	\$0.00	
79-02-02	Otros Ingresos	\$0.00	
4212	APORTACIONES	\$0.00	0.00%
4212-01	otros ingresos	\$0.00	
82-01	Aportaciones municipales	\$0.00	0.00%
4213	CONVENIOS	\$0.00	0.00%
83-01	PROGRAMA FEDERALIZADO CULTURA DEL AGUA.	\$0.00	0.00%
83-02	PROGRAMA PROSANEAR (DESCARGAS).	\$0.00	0.00%
83-03	PROGRAMA PRODDER (AGUAS NACIONALES).	\$0.00	0.00%
	TOTAL	\$2,260,133.18	

2.- Gastos y Otras Pérdidas.

En el segundo trimestre de 2026.

		MONTO	% DEL GASTO
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		\$1,137,419.10	
5110	SERVICIOS PERSONALES	\$1,137,419.10	53.31%
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL	\$1,029,683.96	48.26%
5111-1131	SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$1,029,683.96	48.26%
5112	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$0.00	0.00%
5112-1221	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$0.00	0.00%
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$107,735.14	5.05%
5113-1323	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$0.00	
5113-1331	HORAS EXTRAORDINARIAS	\$107,735.14	5.05%
5113-1341	COMPENSACIONES	\$0.00	0.00%
5115	INDEMNIZACIONES	\$0.00	0.00%
5115-1521	INDEMNIZACIONES	\$0.00	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	0.00%
5114-1442	SERVICIO MÉDICO	\$0.00	
5120	MATERIALES Y SUMNISTROS	\$272,696.06	12.78%
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION	\$38,885.30	1.82%
5121-2111	MATERIALES , UTILES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$0.00	0.00%
5121-2121	MATERIALES , UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	\$0.00	0.00%
5121-2141	MATERIALES Y UTILES MENORES DE TECNOLOGIA	\$24,380.33	1.14%
5121-2151	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	\$11,750.00	0.55%
5121-2161	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$2,754.97	
5122	ALIMENTOS Y UTENCILIOS	\$3,405.17	0.16%
5122-2211	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$3,405.17	0.16%

5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION	\$78,306.63	3.67%
5124-2411	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	\$38,106.63	1.79%
5124-2421	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	\$0.00	0.00%
5124-2441	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	\$0.00	0.00%
5124-2471	ARTICULOS METALICOS PARA CONSTRUCCION	\$21,000.00	0.98%
5124-2491	OTROS MATERIALES Y ART. DE CONSTRUCCION	\$19,200.00	0.90%
5125	PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS	\$96,707.93	4.53%
5125-2531	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	\$0.00	
5125-2541	MAT, ACCESORIO Y SUMINISTROS MEDICOS	\$0.00	
5125-2561	FIBRAS SINTETICAS , HULES Y PLASTICOS	\$96,707.93	4.53%
5125-2591	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	\$0.00	0.00%
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$55,391.03	2.60%
5126-2611	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$55,391.03	2.60%
5127	VESTUARIO Y UNIFORMES	\$0.00	0.00%
5126-2611	VESTUARIO Y UNIFORMES	\$0.00	\$0.00
5126-2721	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	\$0.00	
5129	HERRAM Y REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	0.00%
5129-2911	HERRAMIENTAS MENORES	\$0.00	
5129-2961	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	
5129-2981	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO MAQUINARIA	\$0.00	
5130	SERVICIOS GENERALES	\$680,186.43	
5131	SERVICIOS BASICOS	\$540,961.32	25.35%
5131-3111	ENERGIA ELECTRICA	\$511,916.95	23.99%
5131-3141	TELEFONIA TRADICIONAL	\$2,066.37	0.10%
5131-3151	TELEFONIA CELULAR	\$26,978.00	1.26%
5131-3181	SERVICIO POSTAL Y TELGRAFICO	\$0.00	0.00%
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$5,600.00	0.26%
5132-3261	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS	\$5,600.00	0.26%
5132-3270	SERVICIO DE ACCESO A INTERNET	\$0.00	0.00%
5132-3271	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	0.00%
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS	\$76,683.38	3.59%
5133-3311	SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD, AUDITORIA	\$54,000.29	2.53%
5133-3321	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA	\$0.00	0.00%
5133-3331	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA	\$22,683.09	1.06%
5133-3341	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$0.00	0.00%
5133-3391	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS.	\$0.00	0.00%
5134	SERVICIOS FINANCIEROS , BANCARIOS Y COMERCIALES	\$1,457.65	0.07%
5134-3411	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS	\$1,457.65	0.07%
5134-3451	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	\$0.00	0.00%
5134-3471	FLETES Y MANIOBRAS	\$0.00	
5135	SERVICIOS DE INSTALACION , REPARACION	\$50,105.08	2.35%
5135-3531	INSTALACION, REP Y MTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNO	\$0.00	0.00%
5135-3551	INSTALACION, REP Y MTO DE TRANSPORTE TERRESTRE	\$44,605.08	
5135-3571	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	\$5,500.00	0.26%
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$0.00	0.00%
5137-3721	PASAJES TERRESTRES	\$0.00	0.00%
5137-3751	VIATICOS EN EL PAIS	\$0.00	0.00%
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	0.00%
5138-3821	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	\$0.00	0.00%
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$5,379.00	0.25%
5139-3921	IMPUESTOS Y DERECHOS	\$0.00	0.00%
5139-3951	PENAS MULTAS Y ACTUALIZACIONES	\$5,379.00	
5251	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$43,488.10	2.04%
5251-4510	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$43,488.10	2.04%
5100	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$0.00	0.00%
5661	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	\$0.00	0.00%
5690-5691	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA	\$0.00	0.00%
5690	Otros Equipos	\$0.00	0.00%
5690-5691	Otros Equipos	\$0.00	0.00%
TOTAL		\$2,133,789.69	

III)NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO.

El saldo a este reporte en el segundo trimestre de 2026 es de :
NOTA 3.1 Patrimonio

**AL 30 DE
JUNIO
2026**

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2025	\$	2,228,315.65
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-\$	597,043.22
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	4,251,804.56
ANTERIORES	-\$	1,426,445.69
VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE	\$	492,379.83

Saldo neto en la hacienda Pública/Patrimonio	\$	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$	-
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DE 2026		

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

		AL 30 DE JUNIO 2026
4.1 Efectivo y Equivalentes		
Efectivo en Bancos - Tesorería		\$264,786.67
Total de Efectivo y Equivalentes		<u>\$264,786.67</u>

V.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS CONTABLES Y PRESUPUESTALES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del segundo trimestre de 2026.
(Cifras en Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	\$	2,260,133.18
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios	\$	-
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4 Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$	2,260,133.18

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gasos Contables
Correspondiente segundo trimestre de 2026.
(Cifras en Pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$	677,737.52
2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$	69,120.67
2.2 materiales y suministros	\$	69,120.67
3. Mas gastos contables no presupuestales	\$	69,120.67
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	69,120.67
2.2 materiales y suministros	\$	-
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$	677,737.52

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Se informa que el organismo no ha realizado afectación alguna sobre estas cuentas.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

3. -AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

a)FECHA DE CREACIÓN.

El Organismo fue creado bajo decreto N° 638 según periodico oficial, con fecha Viernes 02 de Agosto de 1996, posteriormente se realiza Decreto 920 para realizar el cambio de Razón Social del organismo al ser revisado por el organismo se observa que la razón Social había quedado igual, por lo que se realizó el Decreto 974 con fecha Jueves 14 de Junio de 2012 para la reforma nuevamente del nombre del Organismo.

b)PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA.

La estructura física del organismo no ha sufrido cambios debido a que no cuenta con oficinas propias.

a) OBJETO SOCIAL.

El organismo tiene la responsabilidad de proveer y de dotar el servicio de agua potable a la población.

b) PRINCIPAL ACTIVIDAD.

El organismo como principal actividad es proveer y mantener el servicio de agua potable activo y en condiciones para ser consumido.

c) EJERCICIO FISCAL.

La información que se presenta corresponde al SEGUNDO TRIMESTRE 2026

d) RÉGIMEN JURÍDICO.

La aplicación de los recursos se hace en base al presupuesto anual autorizado y ampliaciones y/o reducciones autorizadas por la Junta de Gobierno.

e) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE.

El organismo está obligado a la retención de sueldos y salarios y asimilables, así como a el impuesto al valor agregado y declaraciones a días nacionales y descargas residuales.

f) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA.

La estructura organizacional básica en función a su organización.

ANEXO ORGANIGRAMA...

4 -POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

Políticas de registro de las operaciones.

El registro contable de las operaciones, se realiza simultáneamente con base en su ejercicio presupuestal durante el transcurso del año, y cuenta con un sistema contable SAAG.NET, que cuenta con las herramientas para llevar a cabo el registro de las operaciones tanto contables como presupuestales.

En el segundo trimestre de 2026, hubo trasposos presupuestales mismos que se señalan en el (Anexo N° 36) de esta cuenta pública.

RECAUDACIÓN DEL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2026

INGRESOS	\$2,260,133.18
EGRESOS	\$2,133,789.69
DIFERENCIA	\$126,343.49

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

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

ING. J. REFUGIO MALDONADO MANZO

DIRECTOR GENERAL DEL ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE
AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL S.L.P. O.P.A.D.



R.F.C. ADC9203278K8
CEDRAL, S.L.P.

LIC. MYRNA BANDA VELAZQUEZ

CONTRALORA INTERNA DEL ORGANISMO PARAMUNICIPAL
DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL S.L.P.



CONTRALORIA INTERNA
ADMÓN 2024-2027