

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Estado de Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024

CONCEPTO	Año 2025	2024	CONCEPTO	Año 2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	445,810	2,628,719	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	381,849	2,580,797
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3	38,779	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0		0	0
Total de Activos Circulantes	445,813	2,665,498	Total de Pasivos Circulantes	381,849	2,580,797
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	3,160,774	3,048,525	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	80,500	80,500	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-361,637	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	381,849	2,580,797
Total de Activos No Circulantes	2,879,637	3,107,025	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	3,325,450	5,772,523	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,963,601	3,181,728
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-145,316	3,181,728
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,108,919	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,963,601	3,181,728
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	3,325,450	5,772,523



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

DIRECTOR GENERAL DE CAPSET

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y
FINANCIEROS

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ

COMISARIO DE CAPSET

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Estado de Actividades

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024

2

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	11,071,292	4,796,666
Impuestos	0	0	Servicios Personales	8,107,313	2,878,168
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,535,924	1,183,941
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,428,054	734,557
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,100	2,960
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,294,307	7,980,424	Ayudas Sociales	9,100	2,960
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,294,307	7,980,424	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	2,404	927	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	2,404	927	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,296,711	7,981,352	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	361,637	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	361,637	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	11,442,029	4,799,626
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-145,318	3,181,726

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ


DIRECTOR GENERAL DE CAPSET




DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS


COMISARIO DE CAPSET

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Estado de Actividades Analítico
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

2.1

Rubro/Partida	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS													
<i>Ingresos de Gestión</i>													
<u>Derechos</u>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Derechos por Prestación de Servicios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Accesorios de Derechos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Derechos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de bienes y servicios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de bienes y servicios de Organismos descentralizados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones													
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	397,104	599,209	1,229,396	664,844	594,482	646,501	791,113	1,336,951	860,484	1,132,015	933,423	2,108,786	11,294,307
Transferencias y asignaciones	397,104	599,209	1,229,396	664,844	594,482	646,501	791,113	1,336,951	860,484	1,132,015	933,423	2,108,786	11,294,307
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	607	540	515	151	27	29	21	85	193	107	79	50	2,404
<u>Ingresos Financieros</u>	607	540	515	151	27	29	21	85	193	107	79	50	2,404
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos Financieros	607	540	515	151	27	29	21	85	193	107	79	50	2,404
<u>Otros Ingresos y beneficios varios</u>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros ingresos y beneficios varios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Incremento por Variación de Inventarios</u>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Estado de Actividades Analítico
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

2.1

Rubro/Partida	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</u>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Disminución del Exceso de Provisiones</u>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Disminución del Exceso en Provisiones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<u>Otros Ingresos y Beneficios Varios</u>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utilidades por Participación Patrimonial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de Ingresos	397,711	599,749	1,229,911	664,994	594,509	646,530	791,133	1,337,037	860,677	1,132,122	933,502	2,108,836	11,296,711
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS													
<u>Gastos de Funcionamiento</u>													
<u>Servicios Personales</u>	440,577	569,513	559,967	547,563	543,499	543,335	648,300	635,184	579,819	707,727	667,311	1,664,519	8,107,313
Remuneraciones al personal de carácter permanente	71,487	88,604	93,620	86,472	86,472	86,472	86,472	105,248	95,860	95,860	95,860	95,860	1,088,287
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	23,307	30,400	39,231	33,592	33,592	33,592	25,194	41,990	33,592	81,741	67,184	67,184	510,599
Remuneraciones adicionales y especiales	258,034	332,800	311,300	316,933	311,300	311,300	424,569	358,300	329,300	392,367	373,300	1,173,577	4,893,080
Seguridad Social	26,807	33,386	36,019	33,012	33,012	33,012	32,046	40,327	36,186	41,981	40,049	40,049	425,884
Otras prestaciones sociales y económicas	59,388	82,296	77,557	75,315	76,884	76,720	78,339	87,080	82,641	91,300	86,439	283,370	1,157,330
Pago de estímulos a servidores públicos	1,554	2,027	2,240	2,240	2,240	2,240	1,680	2,240	2,240	4,479	4,479	4,479	32,134
<u>Materiales y Suministros</u>	0	2,863	7,894	628,880	34,353	52,914	9,711	32,423	17,389	584,674	94,275	70,550	1,535,924
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	0	2,863	7,894	28,880	12,014	26,996	3,781	26,694	6,456	120,992	36,272	29,755	302,607



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Estado de Actividades Analítico
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

2.1

Rubro/Partida	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Alimentos y utensilios	0	0	0	0	1,308	3,259	1,690	827	406	158	0	5,896	13,543
Materias Primas y materiales de producción y comercialización	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiales y artículos de construcción y de reparación	0	0	0	0	20,126	2,330	1,962	3,005	7,415	1,970	335	2,020	39,163
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	0	0	0	0	0	0	1,641	0	468	0	1,850	1,608	5,566
Combustibles, lubricantes y aditivos	0	0	0	600,000	0	0	0	129	539	400,000	165	0	1,000,833
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	0	0	0	0	0	20,329	0	1,520	0	56,972	55,652	0	134,473
Herramientas, refacciones y accesorios menores	0	0	0	0	905	0	638	248	2,095	4,583	0	31,271	39,740
Servicios Generales	13,583	17,558	20,442	17,807	52,149	61,147	39,223	118,520	73,995	332,946	344,481	336,203	1,428,054
Servicios básicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Servicios de arrendamiento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,700	4,350	4,350	17,400
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	0	0	0	0	3,341	0	19,554	42,810	0	44,515	81,678	122,784	314,682
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,170	1,192	1,220	2,370	54	2,385	1,182	46	2,382	1,274	1,298	1,326	15,900
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	0	0	3,502	0	31,219	36,957	0	54,267	40,895	247,968	33,900	147,936	596,645
Servicios de comunicación social y publicidad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Servicios de traslado y viáticos	0	0	0	0	1,320	1,320	0	0	10,180	5,180	0	9,238	27,238
Servicios oficiales	0	788	0	0	900	5,175	0	3,550	4,230	5,337	204,438	1,835	226,253
Otros servicios generales	12,413	15,578	15,719	15,437	15,315	15,310	18,487	17,846	16,309	19,972	18,818	48,734	229,938
Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0	4,400	0	0	0	0	4,700	9,100
Transferencias Internas y asignaciones al sector Público	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsidios y apoyos a entidades del sector público	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias al resto del sector Público	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
transferencias a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones, Ayudas Sociales, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Estado de Actividades Analítico
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

2.1

Rubro/Partida	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
SUBSIDIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0	4,400	0	0	0	0	4,700	9,100
Ayudas Sociales a Personas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Becas	0	0	0	0	0	0	4,400	0	0	0	0	4,700	9,100
Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública													
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0	63,729	0	0	99,302	33,101	33,101	33,101	33,101	33,101	33,101	361,637
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0	63,729	0	0	99,302	33,101	33,101	33,101	33,101	33,101	33,101	361,637
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

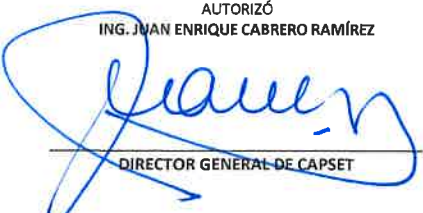
[Handwritten signatures and initials in blue ink]

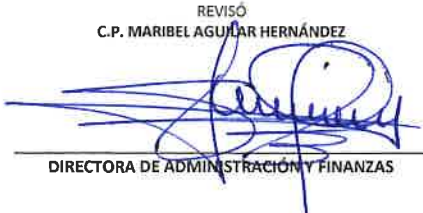
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Estado de Actividades Analítico
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

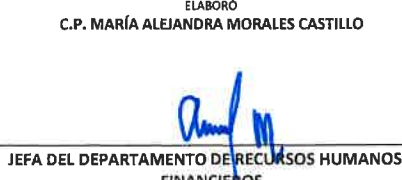
2.1

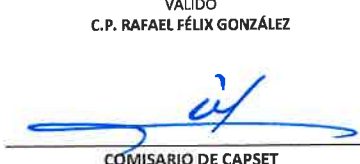
Rubro/Partida	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Depreciación de Infraestructura	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles	0	0	61,847	0	0	98,360	32,787	32,787	32,787	32,787	32,787	32,787	356,929
Amortización de Activos Intangibles	0	0	1,882	0	0	942	314	314	314	314	314	314	4,708
Disminución de bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Gastos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Gastos Varios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inversión pública	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estudios y proyectos ejecutivos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estudios y proyectos ejecutivos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	454,160	589,934	652,031	1,194,250	630,001	756,697	734,735	819,228	704,304	1,658,448	1,139,168	2,109,072	11,442,029
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-56,449	9,815	577,880	-529,255	-35,492	-110,168	56,398	517,809	156,373	-526,326	-205,666	-237	-145,318

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

DIRECTOR GENERAL DE CAPSET

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ

COMISARIO DE CAPSET

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2024	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2024		0	3,181,726		3,181,726
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,181,726		3,181,726
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2024	0	0	3,181,726	0	3,181,726
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2025	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2025		3,108,919	-3,327,044		-218,125
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-145,318		-145,318
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,108,919	-3,181,726		-72,807
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2025				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2025	0	3,108,919	-145,318	0	2,963,601



Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

DIRECTOR GENERAL DE CAPSET

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ

COMISARIO DE CAPSET

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024
4

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,581,322	134,249	PASIVO	0	2,228,949
Activo Circulante	2,219,685	0	Pasivo Circulante	0	2,228,949
Efectivo y Equivalentes	2,182,909	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,228,949
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,777	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	361,637	134,249	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	134,249	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	361,637	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,108,919	3,327,044
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,108,919	3,327,044
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	3,327,044
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,108,919	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

DIRECTOR GENERAL DE CAPSET

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

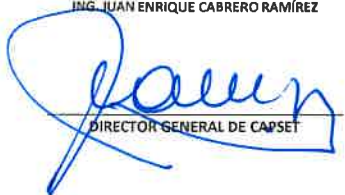
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y
FINANCIEROS

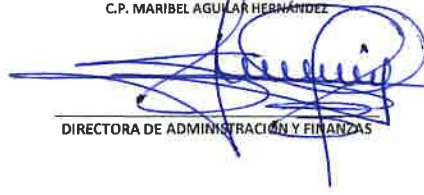
VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ

COMISARIO DE CAPSET

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	11,294,307	8,109,080	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Aplicación	134,249	1,484,191
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Bienes Muebles	134,249	1,423,691
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	60,500
Aportaciones					
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,294,307	7,943,645	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-134,249	-1,484,191
Otros Orígenes de Operación	0	165,444			
Aplicación	13,342,967	3,986,179	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	8,107,313	2,878,188	Origen	0	0
Materiales y Suministros	1,535,924	877,400	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	1,379,320	237,651	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0			
Ayudas Sociales	9,100	2,960	Aplicación	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Interno	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Externo	0	0
Donativos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	2,311,309	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-2,048,660	4,112,910	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-2,182,909	2,628,719
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	2,628,719	0
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	445,810	2,628,719

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

DIRECTOR GENERAL DE CAPSET

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ

COMISARIO DE CAPSET



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS



Secretaría de
Recursos Hidráulicos
para el Desarrollo Social

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025



CAPSET
Comisión de Agua Potable y Saneamiento
del Estado de Tamaulipas

6

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	2,665,498	24,302,568	26,522,244	445,812	-2,219,685
Efectivo y Equivalentes	2,628,719	12,978,782	15,161,691	445,810	-2,182,909
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,779	11,323,776	11,360,553	3	-36,777
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	3,107,025	188,589	415,977	2,879,637	-227,388
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	3,046,525	188,589	54,340	3,180,774	134,249
Activos Intangibles	60,500	0	0	60,500	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	361,637	-361,637	-361,637
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	5,772,523	24,491,148	26,938,221	3,325,449	-2,447,073

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ


DIRECTOR GENERAL DE CAPSET

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ


DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO


JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
HUMANOS Y FINANCIEROS

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ


COMISARIO DE CAPSET



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
1123-0003	31/12/2025	LUIS RICARDO JOACHIN CHAVEZ	REINTEGRO DE VIATICOS VT/028/2025	2.50	REINTEGRO A CUENTA CAPSET	15/01/2026
 Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas						

TOTAL DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES				\$	2.50				
---	--	--	--	----	------	--	--	--	--

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

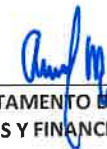
AUTORIZÓ
 ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ


 DIRECTOR GENERAL DE CAPSET

REVISÓ
 C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ


 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ELABORÓ
 C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO


 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS

VALIDÓ
 C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ


 COMISARIO DE CAPSET



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Analítico de Derechos a Recibir en Bienes o Servicios
Al 31 de diciembre de 2025
6.2



CUENTA	FECHA DEL PAGO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
			SIN MOVIMIENTO			
TOTALES				0		



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

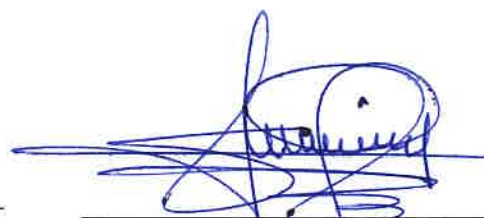
AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO
RAMÍREZ

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES
CASTILLO

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ


DIRECTOR GENERAL DE CAPSET


DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS


COMISARIO DE CAPSET

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Relación de Adquisición de Bienes Muebles e inmuebles
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

6.3

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	ÁREA Y RESPONSABLE	IMPORTE
5651-0001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	20/08/2025	15253	INTEGRA DE VICTORIA, S.A. DE C.V.	GPS MODELO MOBILE MAPPER 50 WIFI CON POST PROCESO	1	DIRECCIÓN DE OPERACIÓN Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL ING. CARLOS MANUEL JIMENEZ SILVA	29,000
5152-0015	EQUIPO DE CÓMPUTO	10/10/2025	15344	INTEGRA DE VICTORIA, S.A. DE C.V.	COMPUTADORA DE ESCRITORIO DELL -OPTIPLEX 7020, PROCESADOR INTEL I7, SERIES: CPU - G1CL664, MONITOR - DK6X864/CN01HRFCFCC004C7C37X	1	DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES C.P. MAGALY MADAY HERNÁNDEZ LÓPEZ	28,420
5152-0016	EQUIPO DE CÓMPUTO	10/10/2025	15344	INTEGRA DE VICTORIA, S.A. DE C.V.	COMPUTADORA DE ESCRITORIO DELL -OPTIPLEX 7020, PROCESADOR INTEL I7, SERIES: CPU - 966YK44 MONITOR - DHHX864/CN01HRFCFCC004C7C2UX	1	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS C.P. DANIELA REYES SAAVEDRA	28,420
56912-0001	OTROS EQUIPOS	26/11/2025	147	REHABILITACION, DISEÑO Y CONSTRUCCION REDICO	PLUMA DE BARRERA VEHICULAR CON BRAZO DE 3 MTS Y CON CONTROL REMOTO. MODELO: XBF4ML; SERIE: 950620250731059	1	DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES C.P. MARÍA DE LOURDES HERMINIO HERNÁNDEZ	48,409
							TOTAL	134,249

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ


DIRECTOR GENERAL DE CAPSET


DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS


COMISARIO DE CAPSET



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025



7

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			2,590,797	361,849
Total Deuda Pública y Otros Pasivos				361,849

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ


DIRECTOR GENERAL DE CAPSET


DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
HUMANOS Y FINANCIEROS


COMISARIO DE CAPSET



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Reporte Analítico del Pasivo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025



7.1

Concepto	Saldo Inicial (SI) 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final (SF) 4 (1+3-2)	Flujo del Periodo (SI-SF) (1-4)	Variación del periodo
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE						
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,590,797	15,371,192	13,142,243	361,849	2,228,949	2,228,949
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	8,107,313	8,107,313	0	0	0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,426,229	5,475,723	3,098,228	48,734	2,377,495	2,377,495
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	9,100	9,100	0	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	164,568	1,763,289	1,911,836	313,114	-148,547	-148,547
Devoluciones de la Ley de Ingresos por pagar a corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	15,767	15,767	0	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Clasificar	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos Circulantes	0	0	0	0	0	0
Total de Pasivos Circulantes	2,590,797	15,371,192	13,142,243	361,849	2,228,949	2,228,949
PASIVO NO CIRCULANTE						
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Otras Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0	0	0
TOTAL PASIVOS	2,590,797	15,371,192	13,142,243	361,849	2,228,949	2,228,949

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO
RAMÍREZ

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR
HERNÁNDEZ

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES
CASTILLO

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FELIX GONZÁLEZ

DIRECTOR GENERAL DE
CAPSET

DIRECTORA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS HUMANOS Y
FINANCIEROS

COMISARIO DE CAPSET



7.2

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
S/N	31/12/2025	SECRETARÍA DE FINANZAS DE GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	DIRECCIÓN GENERAL	48,734	15/01/2026
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO A PLAZO					48,734	
S.N	31/12/2025	SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO	RETENCIONES DE ISR SALARIOS	DIRECCIÓN GENERAL	313,114	17/01/2026
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					313,114	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					361,849	



Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO RAMÍREZ

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNÁNDEZ

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA MORALES CASTILLO

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ


DIRECTOR GENERAL DE CAPSET


DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS Y FINANCIEROS


COMISARIO DE CAPSET

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS



Secretaría de
Recursos Hidráulicos
para el Desarrollo Social

Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

8



CAPSET
Comisión de Agua Potable y Saneamiento
del Estado de Tamaulipas

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:

Cuenta	Concepto	Importe
NO APLICA		

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

AUTORIZÓ
ING. JUAN ENRIQUE CABRERO
RAMÍREZ

REVISÓ
C.P. MARIBEL AGUILAR
HERNÁNDEZ

ELABORÓ
C.P. MARÍA ALEJANDRA
MORALES CASTILLO

VALIDÓ
C.P. RAFAEL FÉLIX GONZÁLEZ


DIRECTOR GENERAL DE
CAPSET


DIRECTORA DE
ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS HUMANOS Y
FINANCIEROS


COMISARIO DE CAPSET



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

INFORME TRIMESTRAL DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación

La Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas (CAPSET) fue creada por Decreto Gubernamental publicado el 30 de agosto de 2023 en la Edición Vespertina Número 104 del Periódico Oficial del Estado de Tamaulipas. Este organismo público descentralizado del Gobierno del Estado tiene personalidad jurídica y patrimonio propios y se encuentra sectorizado a la Secretaría de Recursos Hidráulicos para el Desarrollo Social del Estado de Tamaulipas, con domicilio en Ciudad Victoria, Tamaulipas.

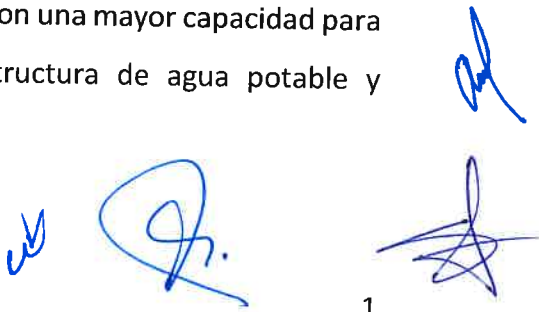
b) Principales cambios en su estructura

El 22 de mayo de 2024, La Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas (CAPSET) inició oficialmente sus operaciones. Así mismo el Gobernador Constitucional del Estado de Tamaulipas autorizó el nombramiento del Director General con fecha 22 de mayo de 2024, con efectos a partir del 1 de junio de 2024, también se realizaron los nombramientos de Director de Administración y Finanzas y Dirección Jurídica y de Transparencia.

Con la nueva estructura orgánica, se busca consolidar una gestión más eficiente, que contribuya con la Secretaría de Recursos Hidráulicos para el desarrollo Social, con una mayor capacidad para implementar proyectos estratégicos que fortalezcan la infraestructura de agua potable y saneamiento en el Estado de Tamaulipas.



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La Comisión de Agua Potable y Saneamiento, opera con recursos provenientes de Gobierno del Estado y recursos propios que se obtienen por las ventas de productos químicos, refacciones, herramientas para equipos de cloración, perforaciones de pozo, trabajos de desazolve y mantenimiento a equipos de bombeo.

Estos recursos son aplicados en la operación del Organismo de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en la Ley General De Contabilidad Gubernamental y otras Leyes en la materia.

A la fecha se cuenta con un presupuesto de **\$ 13,862,037.00** el cuál es ejercido de acuerdo a la normatividad establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, dando cumplimiento a la Ley general de Contabilidad Gubernamental.

3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objetivo de la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas es formular y conducir la política pública estatal en materia de Implementación de acciones administrativas y técnico-operativas inmediatas y oportunas que garanticen el acceso al agua para consumo personal y doméstico y su saneamiento, con el fin de atender las necesidades básicas y urgentes de la población en contingencias y emergencias hídricas, extensa sequía, deficiencia en la infraestructura hidráulica y sanitaria y siniestros acaecidos en plantas potabilizadoras y tratadoras.

b) Principal Actividad

Las principales atribuciones de La Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas son:

I. Elaborar el Estatuto Orgánico y demás disposiciones reglamentarias para el cumplimiento de su objetivo;



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

XV. Asumir las funciones que le transfieran o deleguen autoridades federales, estatales o municipales en términos de los convenios o instrumentos que al efecto se suscriban;

XVI. Las demás que le confieran las disposiciones legales aplicables.

c) Ejercicio fiscal 2025

Período: **Enero- diciembre 2025**

d) Régimen jurídico

Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

La Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas está registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como persona moral con fines no lucrativos. (Título III de la Ley de I.S.R.).

Con RFC: **CAP230831AF2**

e) Consideraciones fiscales

- Declaración informativa mensual de proveedores.
- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.

f) Estructura Organizacional Básica

La Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas tendrá la siguiente Estructura Orgánica:

1. Dirección General de la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas.

1.1. Dirección Jurídica y de Transparencia.

1.1.1. Subdirección Jurídica.





COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

1.2. Dirección de Administración y Finanzas.

1.2.1. Departamento de Recursos Humanos y Financieros.

1.2.2. Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales.

2. Dirección de Operación y Fortalecimiento Institucional.

2.1. Departamento de Maquinaria y Equipo.

2.2. Departamento Electromecánico.

2.3. Departamento de Agua Limpia.

2.4. Departamento de Suministro de Agua Potable.

2.5. Departamento de Infraestructura Sanitaria.



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

No Aplica a la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas

4. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los Estados Financieros de la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas son preparados de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicando la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b) Todas las operaciones que se realizan en la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas, están cuantificadas en términos monetarios y se registran aplicando la normatividad establecida como el costo histórico que corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.
- c) El registro contable, programático y presupuestal de las operaciones que realiza la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas, así como la preparación de los Estados Financieros, están basados en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental: existencia permanente, periodo contable, revelación suficiente, importancia relativa, integración de la información, control presupuestario,

↓

h.

al

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

base en devengado, costo histórico, dualidad económica, cuantificación en términos monetarios, consistencia.

- d) No aplica Normatividad supletoria.
- e) Atendiendo las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas, registra las operaciones de acuerdo a los momentos contables del ingreso y del gasto.

Ingresos:

Ingreso estimado: En este momento contable, se registra el presupuesto de ingresos aprobado por el Consejo de Administración al inicio del ejercicio, se incluyen los ingresos propios y estatales.

Ingreso modificado: En este momento contable se reflejan las modificaciones al presupuesto inicial, como son ampliaciones, reducciones y transferencias que se van realizando durante el ejercicio.

Ingreso devengado: Este momento contable se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y que existan los documentos que acrediten la cuenta por cobrar. En el caso de esta Comisión se elaboran facturas o recibos de pago y son enviados solicitando el cobro correspondiente.

Ingreso recaudado: En este momento contable se refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago. En esta Comisión cuando se recibe el efectivo, transferencia cubriendo los documentos que se registran en el momento contable "devengado"

Gastos:

Gasto aprobado: En este momento contable, esta Comisión registra el presupuesto de egresos aprobado al inicio del ejercicio y debidamente aprobado y autorizado por el Consejo de Administración, incluyendo servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, bienes muebles e inmuebles, transferencias, subsidios y otras ayudas.





COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Gasto modificado: En este momento contable se registran las ampliaciones, reducciones y transferencias que se realizan durante el transcurso del ejercicio al presupuesto de egresos aprobado.

Gasto comprometido: En este momento contable se refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios. (Solicitud de pedido).

Gasto devengado: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes y servicios contratados. (Factura).

Gasto ejercido: Es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente. (Autorización del pago).

Gasto pagado: Refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante la salida de efectivo, cheque o transferencia. (Pago de facturas).

Plan de implementación:

2024: La Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas es un organismo público descentralizado creado el 31 de agosto de 2023, con fecha 21 de mayo de 2024, se publicó su estructura en periódico oficial del Estado de Tamaulipas, entrando en vigor el 22 de mayo del presente, para el registro de las operaciones, se adquirió el sistema contable SAACG.NET, que es una herramienta desarrollada por el INDETEC que facilita e integra las operaciones presupuestales, administrativas, contables y financieras, construyendo automáticamente la contabilidad gubernamental armonizada con un enfoque de gestión,

Este sistema está dirigido Municipios, Organismos Públicos Descentralizados Estatales, Organismos Públicos Descentralizados Municipales, Poderes u Organismos Autónomos que requieran de una herramienta para llevar a cabo la contabilidad gubernamental armonizada y cuenta con las siguientes características:



Handwritten signatures and initials in blue ink.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

- Atiende la normatividad emitida del CONAC
- Integra en el proceso administrativo los momentos contables del ingreso y el egreso con un enfoque de gestión.
- Integra un control presupuestario con los clasificadores vigentes.
- Posee un control de seguridad de acceso con usuarios, permisos y perfiles.
- Configurable en red para múltiples usuarios en operación simultánea.
- Instalación por rangos de usuarios.
- Estados Financieros de la LGCG, LDF y LG de Transparencia.
- Mejoras por Actualizaciones de la normatividad incluidas dentro de la actualización anual.
- Otros informes útiles para la operación (Balanza de comprobación, Auxiliares, portal Cuenta Pública ASOFIS, DIOT, etc).
- Incorpora nuevas funcionalidades de valor agregado de manera permanente.

La implementación del sistema SAACG.NET nos permite generar la información contable, programática, presupuestal y la referente a la Ley de Disciplina Financiera, en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2025: Se mantiene el registro continuo de las operaciones en el sistema SAACG.NET, lo que garantiza la presentación oportuna de información financiera a las instancias fiscalizadoras, lo cual permite contar con datos en tiempo real para una toma de decisiones eficaz, en cumplimiento con los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

5) POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, el monto de la depreciación o amortización se utilizará el método de línea recta. (Art.35 NC). Este método de depreciación es considerado como función del tiempo y no de la utilización de los activos. Resulta un método simple que se basa en considerar la obsolescencia progresiva como la causa primera de una vida de servicio limitada y considerar por lo tanto la disminución de tal utilidad de forma constante en el tiempo. El

Handwritten signature

Handwritten signature



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

cargo por la depreciación será igual al costo del activo menos el valor de deshecho entre los años de vida útil.

Los parámetros utilizados de estimación de vida útil son los emitidos por el CONAC en la "guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación.

- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (Ahorro/o desahorro). **"No aplica"**
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. **"No aplica"**
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. **"No aplica"**
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. **"No aplica"**
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. **"No aplica"**
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. **"No aplica"**
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. **"No aplica"**
- i) Reclasificaciones: **No se realizaron reclasificaciones en el presente trimestre.**
- j) Depuración y cancelación de saldos. **"No aplica"**

6) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera. **"No aplica"**
- b) Pasivos en moneda extranjera. **"No aplica"**
- c) Posición en moneda extranjera. **"No aplica"**
- d) Tipo de cambio. **"No aplica"**
- e) Equivalente en moneda nacional. **Sin movimiento en el periodo que se informa.**



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

7) REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

- a) El monto de la depreciación o amortización se utilizará el método de línea recta. (Art.35 NC), este método de depreciación es considerado como función del tiempo y no de la utilización de los activos, resulta un método simple que se basa en considerar la obsolescencia progresiva como la causa primera de una vida de servicio limitada y considerar por lo tanto la disminución de tal utilidad de forma constante en el tiempo. El cargo por la depreciación será igual al costo del activo menos el valor de deshecho entre los años de vida útil. Los parámetros utilizados de estimación de vida útil son los emitidos por el CONAC en la "guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación.
- 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"**
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. **"No aplica"**
- 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) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. **"No aplica"**

Adicionalmente se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores: La Comisión de Agua Potable y Saneamiento no tiene inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados y control presupuestario indirecto. **"No aplica"**

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. **"No aplica"**
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. **"No aplica"**
- e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda: **"No aplica"**

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS:

- a) Por ramo administrativo que los reporta. **"No aplica"**
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. **"No aplica"**

9. REPORTE DE RECAUDACIÓN

- a) análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.

Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados: Sin Movimiento en el trimestre que se informa.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: \$11,294,307.00, en este rubro se registran los ingresos provenientes de la Secretaría de finanzas del Gobierno del Estado de Tamaulipas para ejercer en el pago del gasto corriente, y personal de contrato.

Ingresos Financieros: \$ 2,404.00 En este rubro se registran los ingresos provenientes de los intereses que generan las cuentas bancarias.

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Sin movimiento



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

10. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años. **"No Aplica"**
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda. **"No Aplica"**

11. CALIFICACIONES OTORGADAS

"No aplica"

12. PROCESO DE MEJORA

a) **Principales políticas de control interno:** La Comisión Estatal de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas lleva un estricto control interno en cuanto al registro de las operaciones, control de expedientes contables, lo cual también se aplicará a activos fijos, activos controlables etc. de tal manera que se da cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, adecuando la estructura contable y presupuestal con el sistema SAACG generando información financiera armonizada.



b) **Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.**

Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

Para la Comisión Estatal de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas, las medidas de desempeño financiero son fundamentales para garantizar la sostenibilidad de los servicios y la eficiencia en el uso de los recursos públicos. Estas medidas deben estar alineadas con las metas y el alcance de la institución, tanto a corto como a largo plazo.

La meta y alcance es contribuir garantizando a la población tamaulipeca el derecho humano al agua para consumo personal y doméstico en forma suficiente, salubre, aceptable y asequible, así como el saneamiento, principalmente a los grupos más vulnerables, mediante el apoyo técnico-operativo para garantizar la continuidad del acceso a los servicios de agua y saneamiento en las localidades de Tamaulipas que sufren contingencias o emergencias hídricas.



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

13. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

"No Aplica"

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.

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



AUTORIZÓ

REVISÓ

ELABORÓ

VALIDÓ

**ING. JUAN ENRIQUE
CABRERO RAMÍREZ**

C.P. MARIBEL AGUIAR HERNÁNDEZ
Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas

**C.P. MARÍA ALEJANDRA
MORALES CASTILLO**

**C.P. RAFAEL FÉLIX
GONZÁLEZ**

**DIRECTOR GENERAL DE
LA CAPSET**

**DIRECTORA DE
ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS**

**JEFA DEL DEPARTAMENTO
DE RECURSOS HUMANOS
Y FINANCIEROS**

**COMISARIO DE LA
CAPSET**

B) NOTAS DE DESGLOSE



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión.

Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados: En el trimestre que se informa, no se registraron ingresos por este concepto.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, asignaciones, subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: el importe que refleja esta partida es por **11,294,307.00** y se integran de los recursos aportados por el Gobierno del Estado de Tamaulipas a través de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado a esta Comisión, para cubrir sueldos del personal y gasto corriente, durante el cuarto trimestre de 2025.

Otros ingresos y beneficios

Ingresos financieros.

Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros. - Esta partida muestra un saldo al 31 de diciembre de 2025 por **\$2,404.00** correspondiente a intereses generados por las cuentas bancarias.

Otros Ingresos y beneficios varios. – Sin movimiento en el trimestre que se informa.

El importe de los ingresos de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, reflejado en el Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2025, es por **\$ 11,296,711.00**, correspondientes a Ingresos por subsidio, depositados por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tamaulipas a las cuentas bancarias de esta Comisión para cubrir sueldos del personal, gasto corriente y los intereses generados por las mismas y proyecto no regularizable de personal de contrato.

A continuación, se detallan los ingresos:



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Ingresos en el Estado de Actividades

Total Ingresos	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,294,307
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0
Ingresos Financieros	2,404
Otros Ingresos y beneficios varios	0
Total Ingresos en el Estado de Actividades	\$ 11,296,711

Gastos y otras pérdidas:

Gastos de funcionamiento

Servicios personales: el importe que integra esta partida es por **\$ 8,107,313.00** este capítulo agrupa las remuneraciones del personal al servicio de esta comisión, detallados a continuación:

Servicios Personales	Importe
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,088,287
Remuneraciones a personal de carácter transitorio	510,599
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,893,080
Seguridad Social	425,884
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,157,330
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	32,134
Total Servicios Personales	8,107,313



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

Materiales y suministros: \$1,535,924.00

Este capítulo del gasto agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

de las actividades administrativas y operativas de la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas; está integrado por las siguientes partidas:

Materiales y Suministros	Importe
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	302,607
Alimentos y utensilios	13,543
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y artículos de construcción y de reparación	39,163
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	5,566
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,000,833
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	134,473
Herramientas refacciones y accesorios menores	39,740
Total Materiales y Suministros	1,535,924

Servicios Generales: El importe que muestra este capítulo es por \$ **1,428,054** y agrupa las asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contratan con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de las actividades atribuidas a esta comisión, está integrado de la siguiente manera:

Servicios Generales	Importe
Servicios Básicos	0
Servicios de Arrendamiento	17,400
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	314,682
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	15,900



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

[Firmas manuscritas]

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	596,645
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	27,238
Servicios Oficiales	226,253
Otros Servicios Generales	229,938
Total Servicios Generales	1,428,054

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas: El saldo al 31 de diciembre de 2025 es de **9,100.00**.

Otros gastos y pérdidas extraordinarias: El saldo al 31 de diciembre de 2025 es por 361,637.00 correspondiente al gasto por depreciación de los bienes muebles y la amortización de los bienes intangibles.

Otros gastos y perdidas extraordinarias	Importe
Depreciación de bienes muebles	356,929
Amortización de activos intangibles	4,708
Total otros gastos y perdidas extraordinarias	361,637

El total de gastos que presenta el estado de actividades al 31 de diciembre de 2025, es por \$11,442,029.

En el Estado de Actividades correspondiente al cuarto trimestre de 2025, la Comisión Estatal de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas reporta un desahorro contable por \$-145,318.00, este resultado negativo es consecuencia de que la depreciación y la amortización se registran como gastos, aumentan el total de egresos del periodo y esto provoca que los gastos superen a los ingresos, generando un desahorro.



[Firmas manuscritas]



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes

Efectivo: Esta partida refleja el saldo en efectivo que representa el fondo fijo de caja chica para gastos menores, al 31 de diciembre de 2025 tiene saldo cero.

Bancos/tesorería: Las cuentas bancarias aperturadas en el trimestre que se informa, se detallan a continuación, presentan un saldo por un importe de **\$ 445,810.00**

RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS					
CONCEPTO	NÚMERO DE CUENTA	BANCO	PRODUCTIV A	CUENTA CONTABLE	SALDO AL 31/DIC/2025
ACONDICIONAMIENTO DE OFICINAS PARA CAPSET (RAMO 28)	1287936808	BANORTE	SI	1112-01-012	2,209
SERVICIOS PERSONALES 2025 RAMO 28	1299978203	BANORTE	SI	1112-01-014	8
SERVICIOS PERSONALES 2025 PROPIOS ESTATALES	1299978212	BANORTE	SI	1112-01-015	0
MATERIALES Y SUMINISTROS 2025 RAMO 28	1299978230	BANORTE	SI	1112-01-016	0
MATERIALES Y SUMINISTROS 2025 PROPIOS ESTATALES	1299978267	BANORTE	SI	1112-01-017	913
SERVICIOS GENERALES 2025 RAMO 28	1299978285	BANORTE	SI	1112-01-018	1
SERVICIOS GENERALES 2025 PROPIOS ESTATALES	1299978294	BANORTE	SI	1112-01-019	40,023



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

SUBSIDIOS Y AYUDAS 2025 RAMO 28	1299978315	BANORTE	SI	1112-01-020	0
SUBSIDIOS Y AYUDAS 2025 PROPIOS ESTATALES	1299978342	BANORTE	SI	1112-01-021	0
INGRESOS POR DERECHOS 2025	1299978351	BANORTE	SI	1112-01-022	74,470
INGRESOS POR VENTAS 2025	1299978360	BANORTE	SI	1112-01-023	0
IMPUESTOS 2025	1299988828	BANORTE	SI	1112-01-024	313,254
SUELDOS PERSONAL DE CONTRATO 2025 RAMO 28	1299988837	BANORTE	SI	1112-01-025	14,596
SERVICIOS PERSONALES 2025 (CREDITO HSBC)	1311899620	HSBC	SI	1112-01-026	0
BIENES MUEBLES 2025	1331879282	BANORTE	SI	1112-01-027	5
TOTAL					445,479
GRATIFICACIONES 2024 (RAMO 28)	18000298993	SANTANDER	SI	1112-02-001	0
SECRETARIA DE FINANZAS DE GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS (CUOTAS IPSSET)	18000298928	SANTANDER	SI	1112-02-002	0
GRATIFICACIONES 2025 (RAMO 28)	18000314478	SANTANDER	SI	1112-02-003	320
CUOTAS IPSSET SECRETARIA DE FINANZAS DE GOBIERNO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	18000314541	SANTANDER	SI	1112-02-004	11
TOTAL					331
TOTAL BANCOS TESORERÍA					445,810



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Derechos a recibir en efectivo y equivalentes: El saldo al 31 de diciembre de 2025, es de 3.00 correspondientes a comprobación de viáticos pendientes de reintegrar.

Derechos a recibir efectivo y equivalentes	Importe
Cuenta por cobrar a corto plazo	0
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	3
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3

Derechos a recibir en bienes y servicios: No se reflejan Derechos a recibir en bienes y servicios en el periodo que se informa.

Almacenes: No se reflejan almacenes en el periodo que se informa.

Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios): No aplica.

Inversiones financieras: No aplica

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso: No se reflejan Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso en el periodo que se informa

Bienes Muebles: El importe al 31 de diciembre de 2025 es por **\$3,180,774** correspondiente a bienes adquiridos para el acondicionamiento de las oficinas de CAPSET.

A continuación, se detallan los bienes.

Bienes muebles	Importe
Mobiliario y equipo de administración	2,451,404
Maquinaria, otros equipos y herramientas	729,370
Total Bienes muebles	3,180,774



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

20

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Activos intangibles: El importe al 31 de diciembre de 2025, es por **\$60,500.00** correspondiente adquisición del software, sistema contable para la CAPSET.

Estimaciones y Deterioros

Depreciación, deterioro y amortización acumulada: \$ **-361,637** corresponde a la depreciación y amortización acumulada, de los bienes muebles e intangibles al 31 de diciembre de 2025.

Activos diferidos: No existen activos diferidos en el periodo que se informa.

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo: \$ **361,849**. el saldo de las cuentas por pagar a corto plazo se detalla a continuación:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Importe
Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00
Proveedores por pagar a corto plazo	48,734
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	313,115
Otras cuentas por pagar a corto plazo	0.00
Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	361,849

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La finalidad del **Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio** es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública de la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas, entre el inicio y el final del período, así como explicar y analizar cada una de ellas. Está integrado de la siguiente manera:





COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Patrimonio Contribuido:

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Importe
Aportaciones	0
Donaciones de Capital	0
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido

Aportaciones: Sin Movimiento en el periodo que se informa.

Donaciones de capital: Sin movimiento en el periodo que se informa.

Hacienda Pública/patrimonio Generado

El Patrimonio Generado: \$2,963,601.

Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro): refleja un desahorro por \$ **-145,318** en el periodo que se informa.

Resultado de ejercicios anteriores: \$ **3,108,919** que corresponde al ejercicio 2024.

Revalúos: Sin movimiento en el periodo que se informa.

Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores: Sin movimiento en el periodo que se informa.

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	Importe
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-145,318
Resultado de ejercicios anteriores	3,108,919
Revalúos	0
Rectificaciones de Resultados de ejercicios Anteriores	0
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,963,601



[Handwritten signatures and initials]



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La finalidad del Estado de Flujos de Efectivo es proporcionar información relevante sobre los movimientos de efectivo y sus equivalentes de una entidad durante un periodo determinado, específicamente, este estado financiero identifica y clasifica las entradas (orígenes) y salidas (aplicaciones) de efectivo en tres categorías principales: Actividades de Operación, de inversión y de financiamiento, al presentar el saldo de efectivo al final del periodo, el estado de flujos de efectivo permite a los usuarios comprender cómo la entidad genera y utiliza el efectivo.

La información sobre flujos de efectivo de la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas, es útil para ayudar a los usuarios a predecir las necesidades futuras de efectivo, la capacidad para generar flujos de efectivo en el futuro y para financiar los cambios que se produzcan en el alcance y naturaleza de sus actividades.

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

Concepto	2025	2024
Efectivo	0	19
Bancos Tesorería	445,810	2,628,700
Bancos/ Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	0	0
Fondos con Afectación Especifica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total Efectivo y equivalentes	445,810	2,628,719





COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

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	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso de Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	3,180,774	3,046,525
Mobiliario y Equipo de Administración	2,451,404	2,394,564
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	729,370	651,961
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	60,500
Total	3,180,774	3,046,525





COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

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

Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-145,318	3,181,726
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
+ Depreciación	356,929	0
+ Amortización	4,708	0
+ Cuentas por pagar	48,734	968,839
+ Inversión Pública No Capitalizable	0	0
+ Otros gastos	0	51
- Ingresos financieros	2,404	927
- Cuentas por cobrar	0	36,779
- Otras aplicaciones de operación	2,311,309	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-2,048,660	4,112,910



[Handwritten signatures]



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

**IV) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS
EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

Ingresos:

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1.- Ingresos Presupuestarios	11,294,307
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	2,404
2.1 Ingresos Financieros	2,404
2.2 Incremento por variación de inventarios.	0
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	0
2.6 Otros Ingresos contables no presupuestarios	0
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
4.- Total de Ingresos contables	11,296,711



[Handwritten signatures]



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Egresos:

Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1.- Total de Egresos Presupuestarios	11,214,641
2.- Menos egresos presupuestarios no contables	134,249
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	134,249
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
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



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

ay 27

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	361,637
3.1 Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	361,637
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gastos Contables	11,442,029

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



Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

AUTORIZÓ

REVISÓ

ELABORÓ

VALIDÓ

ING. JUAN ENRIQUE
CABRERO RAMÍREZ

C.P. MARIBEL AGUILAR
HERNÁNDEZ

C.P. MARÍA ALEJANDRA
MORALES CASTILLO

C.P. RAFAEL FÉLIX
GONZÁLEZ

DIRECTOR GENERAL DE
LA CAPSET

DIRECTORA DE
ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

JEFA DEL DEPARTAMENTO
DE RECURSOS HUMANOS
Y FINANCIEROS

COMISARIO DE LA
CAPSET

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables: Sin movimiento en el periodo que se reporta.

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Inversión mediante proyectos para prestación de servicios(pps) y similares

Bienes concesionados o en comodato

Cuentas de Orden Presupuestario:

Se detallan a continuación los importes de las cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos registrados por la Comisión de Agua Potable y Saneamiento del Estado de Tamaulipas en el periodo informado, en cumplimiento de las disposiciones aplicables.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	6,066,375
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	2,567,730
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	7,795,662
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	11,294,307
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	11,294,307

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS

Egresos Presupuestales

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	6,066,375
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,647,396
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	7,795,662
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	11,214,641
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	11,214,641
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	11,214,641
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	11,165,907

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



AUTORIZÓ

**ING. JUAN ENRIQUE
CABRERO RAMÍREZ**

REVISÓ

**C.P. MARIBEL AGUILAR
HERNÁNDEZ**

Comisión de Agua Potable y
Saneamiento del Estado de Tamaulipas

ELABORÓ

**C.P. MARÍA ALEJANDRA
MORALES CASTILLO**

VALIDÓ

**C.P. RAFAEL FÉLIX
GONZÁLEZ**


 DIRECTOR GENERAL DE
 LA CAPSET


 DIRECTORA DE
 ADMINISTRACIÓN Y
 FINANZAS


 JEFA DEL DEPARTAMENTO
 DE RECURSOS HUMANOS
 Y FINANCIEROS


 COMISARIO DE LA
 CAPSET