

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al **30 de Septiembre**, cuyos rubros así lo requieren, estructuradas bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 30 de Septiembre de 2021 se tiene un saldo de **\$ 917,804.27** integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$75,480.93
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$811,376.86
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADI	\$30,946.48

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar **\$ 3,020,884.08** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Septiembre se ha una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$ 864,476.22** por lo que de los ejercicios Históricos 2013, 2014, 2015 se tratará de buscar su y/o en su caso su cancelación siendo importante el pronunciamiento final de la autoridad competente.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes.

1145 BIENES EN TRÁNSITO	\$319,532.78
1145-01 Material hidráulico	\$158,279.87
1145-02 Material Eléctrico	\$3,445.39
1145-03 Medidores de Agua	\$66,801.14
1145-04 Material Rehabilitado por Composturas	\$13,019.15
1145-05 Herramientas Menores	\$77,987.23

Los cuales se encuentran en proceso de depuración dado el procedimiento contable que lo actualizaba hasta agosto 2016 no existió el soporte; Identificando que el proceso de septiembre 2016 a la fecha, es entrada al almacén de los materiales para rehabilitación y mantenimiento de la red de Agua con cargo al gasto y control mediante vales de salida contra las órdenes de trabajo de las áreas de operación y comercial.

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles.

	INICIAL	FINAL
1231 TERRENOS	\$1,202.00	\$1,202.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94	\$162,782.94
1234 INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49	\$8,640,724.49
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$726,164.59	\$726,164.59
1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$117,435.97	\$117,435.97
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$494,223.06	\$494,223.06
1251 SOFTWARE	\$268,281.30	\$268,281.30
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$322,306.50

Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

ELABORÓ:

L.C. ANAYEL SERRANO LOPEZ FINANZAS
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 A. P.O.L. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ

DIRECTOR GENERAL

TELÉFONO: 728 72 5 09 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN

COMISARIO



CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

Otros Activos

No se tienen

Pasivo

Se presenta la siguiente relación en la que se puede identificar los saldos que integran los pasivos al 30 de Septiembre de 2021.

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,542,471.52
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,005.63
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$447,659.39
2117 RETENCIÓES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$165,197.00
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,020,884.08
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$568,758.64
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$1.20
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$6,793.41
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$329,172.17
	\$0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

IMPRESTOS	\$21,847.00
APROVECHAMIENTOS	\$25,775.28
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$706,550.74
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$754,173.02

De los rubros se informan los montos totales al 30 Septiembre de 2021 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón.

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$0.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$836,271.21
SERVICIOS PERSONALES	\$313,949.07
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$153,536.15
SERVICIOS GENERALES	\$368,785.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$5,770.00
CONVENIOS	\$5,770.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$842,041.21
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$87,868.19

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informará de manera agrupada, los montos que integran el patrimonio generado por la captación de los Ingresos Propios

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Septiembre/2021 Al 30/ Septiembre/2021

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
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	-\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	-\$58,952.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$204,077.32	\$0.00	\$204,077.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$879,373.65	\$0.00	\$0.00	-\$879,373.65
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$818,343.46	\$0.00	\$0.00	\$818,343.46
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$10,137,039.31	-\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	\$10,078,086.44
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

ELABORÓ:

L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 22730
DIRECCIÓN: TELÉFONO: 738 72 5 09 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

TELEFONO: 738 72 5 09 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO



CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	\$553,447.20	\$1,228,587.19	\$0.00	\$1,782,034.39
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,306,168.60	\$0.00	\$1,306,168.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$553,447.20	-\$204,077.32	\$0.00	\$349,369.88
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$126,495.91	\$0.00	\$126,495.91
CAMBIOS EN EL EXCEDO U INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA DIFERENCIAS EN EL PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$10,137,039.31	\$290,417.01	\$1,432,664.51	\$0.00	\$11,860,120.83

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Estado de Flujos de Efectivo Del 01/Agosto/2021 Al 31/Agosto/2021

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPRESTOS	\$9,227,812.73	\$10,383,502.36
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$864,476.22	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$303,211.13	\$299,954.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$7,988,197.38	\$9,960,661.36
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN	\$0.00	\$22,887.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$71,928.00	\$100,000.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN		
APLICACIÓN	\$8,530,503.56	\$10,214,203.22
SERVICIOS PERSONALES	\$2,571,029.97	\$3,657,278.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,048,804.98	\$1,266,374.73
SERVICIOS GENERALES	\$3,333,898.20	\$3,708,851.54
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$42,378.43	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$29,805.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$1,534,391.98	\$1,551,893.21
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$697,309.17	\$169,299.14
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$390,286.80	\$8,640.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$390,286.80	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$390,286.80	-\$8,640.00
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.



ELABORÓ:
ADMINISTRACIÓN DE FINANZAS
L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ

ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL
TELÉFONO: 738 72 5 09 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

CAAMPAO



CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	\$307,022.37	\$160,659.14
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	\$610,781.90	\$450,122.76
	\$917,804.27	\$610,781.90

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

INGRESOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/Septiembre al 30/Septiembre/2021

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$754,173.02
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$754,173.02

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/Septiembre al 31/Septiembre/2021

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$842,041.21
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$842,041.21

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio

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

Contables:

Bienes en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$11,411,199.16	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$754,173.02	\$0.00	\$0.00	\$2,887,781.65
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$708,644.00	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$754,173.02	\$754,173.02	\$0.00	\$4,248.78
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$754,173.02	\$0.00	\$9,227,812.73

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	#####
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$842,041.21	\$3,803,663.45	\$0.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$708,644.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$842,041.21	\$842,041.21	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$842,041.21	\$793,290.26	\$521,691.90	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$793,290.26	\$867,039.70	\$408,089.43	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$867,039.70	\$0.00	\$7,386,398.38	\$0.00

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

ELABORÓ:

LIC. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

TELEFONO: 738 72 5 09 50

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:

ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

RECURRENCE

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO



Introducción

Los Estados Financieros de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económicas- financieras bajo las cuales la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, estuvo operando.

Periodo 2012- 2016 se encontró una situación económica financiera con un déficit financiero principalmente por la creación de pasivos derivado de la operación, baja recaudación y falta de observación aplicación de su marco normativo impactando en la no credibilidad del organismo.

Para el periodo 2016- 2020 también se encontró una situación económica financiera con un déficit financiero principalmente por la creación de pasivos derivado de la operación, baja recaudación y falta de observación y aplicación de su marco normativo impactando en la no credibilidad del organismo.

Dado el proceso de transición de la nueva administración 2020-2024 las condiciones encontradas influyeron para la toma de decisiones para adoptar e implementar los procesos administrativos y normativos en materia de Contabilidad Gubernamental con el propósito de generar una estabilidad económica financiera del organismo siendo necesario la concientización al usuario en materia de pago de los servicios de agua potable y alcantarillado.

Se encontraron deficiencias en los registros que hacen que la contabilidad fuera poco creíble, desatendiendo postulados básicos de contabilidad.

Autorización e Historia

Se informará sobre:

Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998

Principales cambios en su estructura. Sin cambios a la fecha que se informa

Organización y Objeto Social

- | | |
|---------------------------------------|---|
| a) Objeto social. | La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento |
| b) Principal actividad. | Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento |
| c) Ejercicio fiscal. | 2021 |
| d) Régimen jurídico. | Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio |
| e) Consideraciones fiscales del ente: | La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones entero de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo cual se encuentra en proceso de regularización. |
| f) Estructura organizacional básica. | La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Departamentos |

Bases de Preparación de los Estados Financieros

- A) Se ha observado y aplicado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
B) La CAAMPAO prepara y sustenta sus estados financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así como en

Políticas de Contabilidad Significativas

- a) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo aún no cuenta con método para la valuación de sus activos toda vez de tratarse del tercer ejercicio presupuestal sin embargo se encuentra en el proceso de implementación de políticas y lineamientos para el caso.
- b) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en el extranjero.
- c) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza inversiones en el sector municipal - paraestatal por lo que no cuenta con un método para su valuación.
- d) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo se encuentra en el proceso de implantación de un sistema y método que permita la valuación de inventarios.
- e) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza 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.

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

ELABORÓ:

L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

TELÉFONO 738 72 5 09 50

DIRECCIÓN GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

f) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna provisión.

g) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna Reservas.

h) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo como ya se ha mencionado es un organismo que se encuentra en el proceso de implantación de políticas lineamientos en materia de Contabilidad Gubernamental que permite reconocer el procedimiento de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo **no realiza operaciones en moneda extranjera**.

Reporte Analítico del Activo

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no ha determinado la vida útil ni los porcentajes de depreciación de sus activos toda vez que se encuentra en proceso de implantación de políticas en materia de Contabilidad Gubernamental.

Estado Analítico del Activo
Al 30/Septiembre/2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Varia ción del
ACTIVO	\$16,506,646.42	\$3,004,702.73	\$3,108,756.80	#####	#####
ACTIVO CIRCULANTE	\$6,162,601.81	\$3,004,702.73	\$3,108,756.80	#####	#####
EFEKTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,099,451.24	\$2,067,087.46	\$2,248,734.43	\$917,804.27	#####
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$4,743,617.79	\$937,615.27	\$860,022.37	#####	#####
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$319,532.78	\$0.00	\$0.00	\$319,532.78	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$10,344,044.61	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,593,360.38	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00	\$0.00	\$268,281.30	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-\$322,306.50	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene ninguna participación en fideicomiso alguno o similar.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

Activos en moneda extranjera	NO APLICA
Pasivos en moneda extranjera.	
Posición en moneda extranjera.	
Tipo de cambio.	
Equivalente en moneda nacional.	

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Por ramo administrativo que los reporta.	NO APLICA
Enlistar los de mayor monto de	

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

ELABORÓ:
L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:
ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
TELEFONO: 738 72 5 09 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO
CAAMPAO
COMISARIO



CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

Reporte de la Recaudación

Estado Analítico Mensual de Ingresos Al 30/ Septiembre /2021

**COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPAL, DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.**

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

NG. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN



CAAMPAQ

COMISIÓN DE AGUA Y ALTA MONTAÑA: ADO DEI. MUNICIPIO DE NEGRERIO DE ALVAREZ. 00100

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta deuda pública

Calificaciones otorgadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta transacciones sujetas a una calificación

Proceso de Mejora

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo como ya se mencionó en notas anteriores continua implementando políticas que sustenten la operación del mismo.

Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no presenta información segmentada al 30 de Septiembre de 2021.

Eventos Posterior al Cierre

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no presenta eventos posteriores al cierre.

Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 30 de Septiembre de 2021.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en éste estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados de la Entidad Fiscalizada de Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón, Hidalgo., afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

**COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO C. HUGO**

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAC
ADMINISTRACIÓN
ICO # 22 - A COL. CENTRO PRO
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ:
L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS
DIRECCIÓN GENERAL CALLE NUEVO

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR GENERAL
A. COL. CENTRO PROGRESO

**COMISION DE AGUA Y A. ANTILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. REYES**

 REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO
IDALGO, C.P. 42730
CAMBIAO
COMISARIO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al **31 de Agosto**, cuyos rubros así lo requieren, estructuradas bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativos con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 31 de Agosto de 2021 se tiene **\$ 1,099,451.24** integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$74,037.61
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$994,467.15
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMIN	\$30,946.48

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar \$3,357,837.82 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 31 de Agosto se ha una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$704,395.22** por lo que de los ejercicios Históricos 2013, 2014, 2015 se tratará de buscar su y/o en su caso su cancelación siendo importante el pronunciamiento final de la autoridad competente.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes:

1145 BIENES EN TRÁNSITO	\$319,532.78
1145-01 Material hidráulico	\$158,279.87
1145-02 Material Eléctrico	\$3,445.39
1145-03 Medidores de Agua	\$66,801.14
1145-04 Material Rehabilitado por Composturas	\$13,019.15
1145-05 Herramientas Menores	\$77,987.23

Los cuales se encuentran en proceso de depuración dado el procedimiento contable que lo actualizaba hasta agosto 2016 no existió el soporte; Identificando que el proceso de septiembre 2016 a la fecha, es entrada al almacén de los materiales para rehabilitación y mantenimiento de la red de Agua con cargo al gasto y control mediante vales de salida contra las órdenes de trabajo de las áreas de operación y comercial.

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles.

	INICIAL	FINAL
1231 TERRENOS	\$1,202.00	\$1,202.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94	\$162,782.94
1234 INFRAESTRUCTURA	\$8,840,724.49	\$8,640,724.49
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$726,164.59	\$726,164.59
1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$117,435.97	\$117,435.97
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$749,759.82	\$749,759.82
1251 SOFTWARE	\$266,281.30	\$266,281.30
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$322,306.50

Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

Otros Activos

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
No se tienen

ELABORÓ:

L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

TELEFONO: 788-72 5 09 50

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:

ING. EFRAIN GONZALEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

AGUA Y ALCANTARILLADO
PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

CAAMPAO
COMISARIO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

Pasivo

Se presenta la siguiente relación en la que se puede identificar los saldos que integran los pasivos al 31 de Agosto de 2021.

	\$4,558,657.40
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,005.62
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$483,354.28
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$159,427.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,994,354.89
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$572,458.34
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$6,793.41
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$338,262.66
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$138,234.00
IMPRENTAS	\$138,234.00
APROVECHAMIENTOS	\$39,012.93
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$870,260.06
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	\$71,928.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	\$71,928.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$1,119,434.99

De los rubros se informan los montos totales al 31 Julio de 2021 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón.

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$982,760.36
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$946,151.93
SERVICIOS PERSONALES	\$282,019.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$127,858.03
SERVICIOS GENERALES	\$536,274.71
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$36,608.43
CONVENIOS	\$36,608.43
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$982,760.36
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 136,674.63

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informará de manera agrupada, los montos que integran el patrimonio generado por la captación de los Ingresos Propios

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

ELABORÓ MINISTERIO DE ADMÓN. Y FINANZAS
L.C. ANAYELI SERRANO LOREZ

ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

TELEFONO: 738 72 5 09 50

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO

CAAMPAD
COMISARIO
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
REVISÓ:

CAAMPAD
DIRECCIÓN GENERAL



CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Agosto/2021 Al 31/Agosto/2021

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
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	-\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	-\$58,952.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$204,077.32	\$0.00	\$204,077.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$879,373.65	\$0.00	\$0.00	-\$879,373.65
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$616,343.46	\$0.00	\$0.00	\$616,343.46
EJES/EN U INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$10,137,039.31	-\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	\$10,078,086.44
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	\$553,447.20	\$1,316,455.38	\$0.00	\$1,869,902.58
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,394,036.79	\$0.00	\$1,394,036.79
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$553,447.20	-\$204,077.32	\$0.00	\$349,369.88
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$126,495.91	\$0.00	\$126,495.91
CAMBIOS EN EL EXCESO U INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$10,137,039.31	\$290,417.01	\$1,520,532.70	\$0.00	\$11,947,989.02

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/Agosto/2021 Al 31/Agosto/2021

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$8,473,639.71	\$10,383,502.36
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$842,629.22	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$277,435.85	\$299,954.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$7,281,646.64	\$9,960,661.36
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABOF	\$0.00	\$22,887.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILAC	\$71,928.00	\$100,000.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN		
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$7,594,683.57	\$10,214,203.22
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,257,080.90	\$3,657,278.74
SERVICIOS GENERALES	\$931,764.90	\$1,266,374.73
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$2,897,847.65	\$3,708,851.54
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$42,378.43	\$0.00
ELABORO:		
L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ		
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS		
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS		
COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.		
AUTORIZÓ:		
ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ		
DIRECTOR GENERAL		
CALE NUEVO MEXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730		
TELEFONO: 738 72 5 09 50		
REVISÓ:		
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN		
COMISARIO		

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:

CAAMPAO
DIRECTOR GENERAL

TELEFONO: 738 72 5 09 50



Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$29,805.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$1,465,611.69	\$1,551,893.21
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$878,956.14	\$169,299.14
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$390,286.80	\$8,640.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$390,286.80	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$390,286.80	-\$8,640.00
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$488,669.34	\$160,659.14
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$610,781.90	\$450,122.76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,099,451.24	\$610,781.90

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

INGRESOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/Agosto al 31/Agosto/2021

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,119,435.08
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,119,435.08

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/Agosto al 31/Agosto/2021

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$982,760.36
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$982,760.36

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de

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

Contables:

Bienes en comodato

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA

MOVIMIENTOS	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.		SALDO ACTUAL
	DEUDOR	ACREEDOR	
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
\$1,119,435.08	\$0.00	\$0.00	\$3,641,954.67
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$708,644.00
\$1,119,435.08	\$0.00	\$0.00	\$4,249,578.67
\$0.00	\$1,119,435.08	\$0.00	\$8,473,639.71
	AUTORIZÓ:		
	ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ		
	DIRECTOR GENERAL		
	TELEFONO: 738 72 5 09 50		

L.C. AMAYELI SERRANO LOREZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

REVISÓ:

CAAMPAO
COMISARIO



Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,411,199.16
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$982,760.36	\$4,645,704.66	\$0.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$708,644.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$982,760.36	\$982,760.36	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$982,760.36	\$1,237,007.61	\$472,940.95	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$1,237,007.61	\$1,009,401.45	\$481,838.87	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$1,009,401.45	\$0.00	\$6,519,358.68	\$0.00

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económicas- financieras bajo las cuales la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, estuvo operando.

Periodo 2012- 2016 se encontró una situación económica financiera con un déficit financiero principalmente por la creación de pasivos derivado de la operación, baja recaudación y falta de observación aplicación de su marco normativo impactando en la no credibilidad del organismo.

Para el periodo 2016- 2020 también se encontró una situación económica financiera con un déficit financiero principalmente por la creación de pasivos derivado de la operación, baja recaudación y falta de observación y aplicación de su marco normativo impactando en la no credibilidad del organismo.

Dado el proceso de transición de la nueva administración 2020-2024 las condiciones encontradas influyeron para la toma de decisiones para adoptar e implementar los procesos administrativos normativos en materia de Contabilidad Gubernamental con el propósito de generar una estabilidad económica financiera del organismo siendo necesario la concientización al usuario en materia cultura de pago de los servicios de agua potable y alcantarillado.

Se encontraron deficiencias en los registros que hacen que la contabilidad fuera poco creible, desatendiendo postulados básicos de contabilidad.

Autorización e Historia

Se informará sobre:

Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998

Principales cambios en su estructura. Sin cambios a la fecha que se informa

Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.** La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- b) **Principal actividad.** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- c) **Ejercicio fiscal.** 2021
- d) **Régimen jurídico.** Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio
- e) **Consideraciones fiscales del ente:** La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones entero de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo cual se encuentra en proceso de regularización.
- f) **Estructura organizacional básica.** La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Departamentos

Bases de Preparación de los Estados Financieros

- A) Se ha observado y aplicado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- B) La CAAMPAO prepara y sustenta sus estados financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así

Políticas de Contabilidad Significativas

- a) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo aún no cuenta con método para la valuación de sus activos toda vez de tratarse del tercer ejercicio presupuestal, sin embargo se encuentra en el proceso de implementación de políticas y lineamientos para el caso.
- b) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en el extranjero.

ELABORÓ:

L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CALLE NUEVO MEXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730
DIRECCIÓN GENERAL
TELEFONO: 738 72 5 09 50

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

TELEFONO: 738 72 5 09 50

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

REVISÓ:



c) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza inversiones en el sector municipal - paraestatal por lo que no cuenta con un método para : valuación.

d) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo se encuentra en el proceso de implantación de un sistema y método que permita la valuación de inventarios.

e) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

f) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna provisión.

g) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna Reservas.

h) La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo como ya se ha mencionado es un organismo que se encuentra en el proceso de implantación de políticas y lineamientos en materia de Contabilidad Gubernamental que permite reconocer el procedimiento de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo **no realiza operaciones en moneda extranjera**.

Reporte Analítico del Activo

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no ha determinado la vida útil ni los porcentajes de depreciación de sus activos toda vez que se encuentra en el proceso de implantación de políticas en materia de Contabilidad Gubernamental.

Estado Analítico del Activo

Al 31/ Agosto/2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variació n del Periodo
ACTIVO	\$16,459,123.36	\$4,647,886.12	\$4,600,363.06	\$16,506,646.42	\$47,523.06
ACTIVO CIRCULANTE	\$6,115,078.75	\$4,647,886.12	\$4,600,363.06	\$6,162,601.81	\$47,523.06
EJECUTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,032,736.63	\$3,363,451.27	\$3,296,736.66	\$1,099,451.24	\$66,714.61
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$4,762,809.34	\$1,284,434.85	\$1,303,626.40	\$4,743,617.79	-\$19,191.55
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$319,532.78	\$0.00	\$0.00	\$319,532.78	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$10,344,044.61	\$0.00	\$0.00	\$10,344,044.61	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	\$8,804,709.43	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,593,360.38	\$0.00	\$0.00	\$1,593,360.38	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00	\$0.00	\$268,281.30	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y	-\$322,306.50	\$0.00	\$0.00	-\$322,306.50	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene ninguna participación en fideicomiso alguno o similar.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

Activos en moneda extranjera.	NO APLICA
Pasivos en moneda extranjera.	
Posición en moneda extranjera.	
Tipo de cambio.	

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN, HGO.

Por medio administrativo que los reporta: DE ALVARO O. HGO.
Enviando los de mayor monto de:

NO APLICA

Reporte de la Recaudación
ELABORÓ:

L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁN GONZÁLEZ PÉREZ

DIRECTOR GENERAL

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730

DIRECCIÓN GENERAL

TELÉFONO: 738 72 5 09 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO



CAAMPAQ

COMISIÓN DE AGUA Y ALcantarillado del Municipio de PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

Estado Analítico Mensual de Ingresos Al 31/Julio/2021

UMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO.
PIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

ELABORÓ:
CAMPANO
ADMINICANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

~~COMISION DE FOMA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.~~

 AUTORIZÓ:
CARMEDIO
ING. FERRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
MINISTERIO DE
MEDIO AMBIENTE Y
RECURSOS NATURALES

**COMISIÓN DE AGUA Y A. ANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO**


CAAMPA
COMISARIO
ING. EUSEBIO MARTINEZ
DALGO, C.P. 42730
COM

TELEFONO: 738 73 5 98 50

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN

DETALLE	VALOR
Deuda Pública	0.00
Transacciones sujetas a una calificación	0.00
Proceso de Mejora	0.00
Eventos posteriores al cierre	0.00
Relacionadas	0.00
Total	0.00

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta deuda pública

Calificaciones otorgadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta transacciones sujetas a una calificación

Proceso de Mejora

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo como ya se mencionó en notas anteriores continua implementando políticas que sustenten la operación del mismo.

Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información segmentada al 30 de Agosto de 2021.

Eventos Posterior al Cierre

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta eventos posteriores al cierre.

Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 31 de Agosto de 2021

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en éste estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados de la Entidad Fiscalizada de Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón, Hidalgo., afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

ELABORÓ:
L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS
CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730
TELEFONO: 738 72 5 09 50

AUTORIZÓ:
ING. Efraín González Pérez
DIRECTOR GENERAL
CAAMPAO

COMISION DE AGUA Y ALANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

REVISÓ:
ING. Eusebio Martínez Martín
COMISARIO
CAAMPAO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al 31 de Julio, cuyos rubros así lo requieren, estructuradas bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden); y
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 31 de Julio de 2021 se tiene un saldo de \$ 1.032.736.63 integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$72,566.26
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$929,223.89
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMIN	\$30,946.48

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar \$389,739.24 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 31 de Julio se ha logrado una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de \$704,395.22 por lo que de los ejercicios Históricos 2013, 2014, 2015 se tratará de su devolución y/o en su caso su cancelación siendo importante el pronunciamiento final de la autoridad competente.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes.

1145 BIENES EN TRÁNSITO	\$10,501,852.13
1145-01 Material hidráulico	\$66,801.14
1145-02 Material Eléctrico	\$13,019.15
1145-03 Medidores de Agua	\$0.00
1145-04 Material Rehabilitado por Composturas	\$77,987.23
1145-05 Herramientas Menores	\$10,344,044.61

Los cuales se encuentran en proceso de depuración dado el procedimiento contable que lo actualizaba hasta agosto 2016 no existió el soporte; Identificando que el proceso de septiembre 2016 a la fecha, es entrada al almacén de los materiales para rehabilitación y mantenimiento de la red de Agua con cargo al gasto y control mediante vales de salida contra las órdenes de trabajo de las áreas de operación y comercial.

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles.

	INICIAL	FINAL
1231 TERRENOS	\$1,202.00	\$1,202.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94	\$162,782.94
1234 INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49	\$8,640,724.49
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$726,164.59	\$726,164.59
1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$117,435.97	\$117,435.97
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$679,116.02	\$749,759.82
1251 SOFTWARE	\$268,281.30	\$268,281.30
1263 DEPRECACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$322,306.50

Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

Otros Activos

No se tienen

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

CAAMPAO
COMISARIO

ELABORÓ:

L.C. ANAYELI SERRANO CIPOLLONE NUEVO MÉXICO # 22 - A CONCEPCIÓN GONZALEZ CERRO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.N.C. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL
TELÉFONO: 738 723 09 50

REVISÓ:



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN

Pasivo

Se presenta la siguiente relación en la que se puede identificar los saldos que integran los pasivos al 31 de Julio de 2021.

	\$ 4,647,839.52
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,551.64
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$321,120.19
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$159,427.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,041,100.84
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$767,492.09
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$6,793.41
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$347,353.15
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$708,644.00
INGRESOS DE GESTIÓN	\$708,644.00
APROVECHAMIENTOS	\$238,422.92
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$6,411,386.44
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.05
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.05
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$7,358,453.41

De los rubros se informan los montos totales al 31 Julio de 2021 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón.

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$6,060,701.34
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$6,060,701.34
SERVICIOS PERSONALES	\$1,975,061.71
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$961,470.95
SERVICIOS GENERALES	\$3,124,168.68
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$40,390.00
CONVENIOS	\$40,390.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$6,101,091.34
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 1,257,362.07

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informará de manera agrupada, los montos que integran el patrimonio generado por la captación de los Ingresos Propios

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Julio/2021 Al 31/Julio/2021

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Deficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	-\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	-\$56,952.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$204,077.32	\$0.00	\$204,077.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$879,373.65	\$0.00	\$0.00	-879,373.65
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$616,343.46	\$0.00	\$0.00	\$616,343.46
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$10,137,039.31	-\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	\$10,708,096.44
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CON CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	\$553,447.20	\$1,179,750.20	\$0.00	\$1,733,197.40
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,257,362.07	\$0.00	\$1,257,362.07
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$553,447.20	-\$204,077.32	\$0.00	\$349,369.88
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$126,465.45	\$0.00	\$126,465.45
CAMBIOS EN EL SALDO DE INSTRUMENTOS EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$10,137,039.31	\$250,617.07	\$1,383,827.52	\$0.00	\$11,811,283.84

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ELABORÓ:

L.C. ANAYEL SERRANO LOPEZ NUEVO MÉXICO # 22 - A C/NG. EFRAIN GONZALEZ PEREZ DE OBREGÓN, HIDALGO.
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/Julio/2021 Al 31/Julio/2021

AUTORIZÓ:

CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL
TELEFONO: 01 728 23 09 50

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

REVISÓ:

CAAMPAO
COMISARIO

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$7,354,204.63	\$10,383,502.36
IMPUESTOS	\$704,395.22	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$238,422.92	\$299,954.00
APROVECHAMIENTOS	\$6,411,386.49	\$9,960,661.36
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$22,887.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN	\$0.00	\$100,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN		
APLICACIÓN	\$6,541,963.10	\$10,214,203.22
SERVICIOS PERSONALES	\$1,975,061.71	\$3,657,278.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$839,447.35	\$1,266,374.73
SERVICIOS GENERALES	\$2,299,391.37	\$3,708,851.54
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$5,770.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$29,805.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$1,422,292.67	\$1,551,893.21
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$812,241.53	\$169,299.14
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$390,286.80	\$8,640.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$390,286.80	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$8,640.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$390,286.80	-\$8,640.00
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

ELABORÓ:
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA
L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ EN NUEVO MÉXICO # 22 - A CING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ DE OBREGÓN, HIDALGO.
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL
AUTORIZÓ:
DIRECTOR GENERAL
TELÉFONO: 788 72 5 09 50

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

REVISÓ:
EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO
CAAMPAO
COMISARIO



CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

APLICACIÓN

SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$421,954.73	\$160,659.14
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$610,781.90	\$450,122.76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,032,736.63	\$610,781.90

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

INGRESOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/Julio al 31/Julio/2021

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,528,557.74
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,528,557.74

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/Julio al 31/Julio/2021

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,060,045.27
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$70,643.80
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$989,401.47

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio

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

Contables:

Bienes en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUD	ACREED
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,528,557.74	\$708,644.00	\$0.00	#####
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$1,524,308.96	\$1,528,557.74	\$0.00	\$4,248.78
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$1,524,308.96	\$0.00	#####

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUD	ACREED
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00 #####
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,018,385.75	\$1,369,787.02	#####	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$1,060,045.27	\$1,060,045.27	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$1,060,045.27	\$726,171.23	#####	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$726,171.23	\$937,269.23	#####	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$937,269.23	\$0.00	#####	\$0.00

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ELABORÓ:
L.C. ANAYELI SERRANO COPEZ PEÑA NUEVO MÉXICO # 22 - A C.ING. EFRAN GONZALEZ PEREZ DE OBREGÓN, HIDALGO
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
DIRECTOR GENERAL
TELEFONO: 738 725 09 50

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



CAAMPAO

CONVENCIÓN DE ALIANZA Y ALZAMIENTO: AÑO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVAREZ GUERRÓN

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio del Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no ha determinado la vida útil ni los porcentajes de depreciación de sus activos toda vez que se encuentra en proceso de implantación de políticas en materia de Contabilidad Gubernamental.

Estado Analítico del Activo

AI 31/ Julio/2021

	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Período
Concepto					
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	\$15,871,144.33	\$4,612,117.16	#####	#####	\$587,979.03
Efectivo y equivalentes	\$5,597,473.52	\$4,541,473.36	#####	#####	\$517,335.23
Derechos a recibir efectivo o	\$995,028.38	\$2,843,305.10	#####	#####	\$37,708.25
Derechos a recibir bienes o servicios	\$4,283,182.36	\$1,698,168.26	#####	#####	\$479,626.98
Inventarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$319,532.78	\$0.00	\$0.00	\$319,532.78	\$0.00
Estimación por pérdida o deterioro de	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros activos circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$10,273,400.81	\$70,643.80	\$0.00	#####	\$70,643.80
Inversiones financieras a largo plazo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Derechos a recibir efectivo o	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
Bienes muebles	\$1,522,716.58	\$70,643.80	\$0.00	#####	\$70,643.80
Activos intangibles	\$268,281.30	\$0.00	\$0.00	\$268,281.30	\$0.00
Depreciación, deterioro y	-\$322,306.50	\$0.00	\$0.00	-\$322,306.50	\$0.00
Activos diferidos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Estimación por pérdida o deterioro de	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros activos no circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene ninguna participación en fideicomiso alguno o similar.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

Activos en moneda extranjera.	
Pasivos en moneda extranjera.	
Posición en moneda extranjera.	NO APlica
Tipo de cambio.	
Equivalente en moneda nacional.	

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Por ramo administrativo que los reporta.
Enlistar los de mayor monto de

Reporte de la Recaudación

ELABORÓ

L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ NUEVO
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

DIRECCIÓN GENERAL
C. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL
TELÉFONO: 738 72 3 09 50

ALGO, C.R. 42738
ING. EUSEBIO MAR

REVISÓ:

TINEZ MARTIN
COMISARIO



CAAMPAQ
CONCEPCIÓN POR COALÍA Y ALIANZA NACIONAL DEL MINISTERIO DE DESARROLLO DE ALVARO CARDEÑA

ASSOCIAÇÃO DE SOCORRO E APOIO ÀS FAMÍLIAS - ASSOCIAÇÃO MUNICIPAL DE PROTEÇÃO DE ALVORADA

**COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. RIO**

~~ELABORÓ:~~ **ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**
L.C. ANAYELI SERRANO ~~COPÍE NUEVO~~
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

L.C. ANAYELI SERRANO ~~OPERA~~ NUEVA
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

~~COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.~~

COMISION DE AGUA Y ALcantarillado
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

REVISÓ:
GO, INC. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta deuda pública

Calificaciones otorgadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta transacciones sujetas a una calificación

Proceso de Mejora

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo como ya se mencionó en notas anteriores continua implementando políticas que sustenten la operación del mismo.

Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no presenta información segmentada al 31 de Julio de 2021.

Eventos Posteriores al Cierre

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presentó eventos posteriores al cierre.

Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 31 de Julio de 2021

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en éste estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o resultados de la Entidad Fiscalizada de Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón, Hidalgo., afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO O. HUGO

L. C. ANAYELI SERRANO LOPEZ NUEVO MÉXICO # 22 - A C. CONG. Efraín GONZALEZ PÉREZ DE OBREGÓN, HIDALGO, Dgo. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS DIRECTOR GENERAL COMISARIO
TELEFONO: 738 72 50 9 50