

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 diciembre de 2020, cuyos datos se basan en, en su estructura, en los estados financieros de revelación y en la importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón

AL NOTAS DE OBSERVACIÓN

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalente

Al cierre del 30 de noviembre de 2020, se tiene un saldo de \$630,954.53 integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$48,990.71
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$530,844.71
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$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 y 2018 en específico en materia de IVA Acreditable por recuperar, \$3,421,729.42 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales se podrá determinar si es factible su recuperación 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 ordenes de trabajo de las áreas de operación y comercial.

Inv Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

1231 TERRENOS	\$1,202.00	\$0.00
1233 EDIFICIOS Y/O HABITACIONALES	\$162,782.94	\$0.00
1234 INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49	\$0.00
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$726,164.59	\$0.00
1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$117,435.97	\$0.00
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$359,473.02	\$0.00
1251 SOFTWARE	\$259,641.30	\$0.00
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$322,306.50

Siendo importante señalar que las condiciones del estado físico en las que se encuentran los bienes son deficientes

Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

Otros Activos

No se tienen

Pasivo

Se presenta la siguiente relación en la que se puede identificar los saldos que integran los pasivos al 31 de diciembre de 2020.

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$325,768.06
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,743,227.25
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$78,927.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,768,939.04
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$459,250.59
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$7,793.41
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$29,186.13
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$345,443.11

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN	\$10,260,611.64
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$10,260,611.64
AFILIACIONES	\$299,954.00
IN- POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$9,960,657.64
PA- CIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$122,887.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$22,887.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$100,000.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$3.71
INGRESOS FINANCIEROS	\$3.72
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$10,383,502.36

De los rubros se informan los montos totales al 30 de noviembre 2020 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	\$10,098,005.04
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$10,098,005.04
SERVICIOS PERSONALES	\$3,814,996.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,360,725.59
SERVICIOS GENERALES	\$4,922,283.26
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$81,420.00
CONVENIOS	\$81,420.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$10,179,425.04
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$204,077.32

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA ALVARO O. HGO.

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



Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730
Teléfono: 738 725 09 50

Correspondência: 01/07/2019

CAAMPA

IMÓVEL CONTRIBUIDO NETO DE 2019

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$10,383,502.36	\$11,577,694.44
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$0.00	\$0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$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	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$299,954.00	\$275,182.35
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$9,960,661.36	\$9,844,864.72
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FC	\$22,887.00	\$1,254,752.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$100,000.00	\$202,895.37
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$10,214,203.22	\$11,761,217.09
SERVICIOS PERSONALES	\$3,657,278.74	\$3,519,192.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,266,374.73	\$1,421,114.01
SERVICIOS GENERALES	\$3,708,851.54	\$4,022,828.75
Transferencias internas v asignaciones al sector público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios v subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos v 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	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$29,805.00	\$57,540.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$1,551,893.21	\$2,740,541.91
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$169,299.14	-\$183,522.65
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
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	\$8,640.00	\$43,300.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$43,300.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$8,640.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$8,640.00	-\$43,300.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$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

Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730
Teléfono: 738 725 09 50

\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$160,659.14	-\$226,822.65
\$450,122.76	\$676,945.41
\$610,781.90	\$450,122.76

La conciliación

INGRESOS

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$10,383,502.36
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$10,383,502.36

EGRESOS
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene/2020 al 31/dic/2020

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$10,188,065.04
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$8,640.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$10,179,425.04

ME (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de

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

Contables:

Bienes en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

NOMBRE DE LA CUENTA		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
CUENTA		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,572,350.80	\$0.00	\$11,572,350.80	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$12,718,975.03	\$12,718,975.03	\$0.00	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$10,383,502.36	\$10,383,502.36	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$10,383,502.36	\$0.00	\$10,383,502.36

Cuentas de Egresos

Cuenta	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$11,418,611.33	\$0.00	\$11,418,611.33
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$12,600,312.42	\$12,626,682.42	-\$26,370.00	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$10,409,872.36	\$10,188,065.04	\$221,807.32	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$10,188,065.04	\$9,147,464.24	\$1,040,600.80	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$9,147,464.24	\$8,670,950.01	\$476,514.23	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$8,670,950.01	\$0.00	\$8,670,950.01	\$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 la 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 y aplicación de su marco normativo impactando en la no credibilidad del organismo.

Dado el proceso de transición de la nueva administración 2016-2020 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 y financiera del organismo siendo necesaria la concientización al usuario en materia de cultura de pago de los servicios de agua potable y alcantarillado.

Autorización e Historia

Se informará sobre:
Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998

Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730
Teléfono: 738 725 09 50

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) **Principales actividades.** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- c) **Ejercicio fiscal.** 2020
- d) **Régimen jurídico.** Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con
- e) **Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón** no es una entidad sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones enteras de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo
- f) **Estructura organizacional básica.** La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Subdirecciones de área.

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

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 que se trata 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.
- 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 permita 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

Reporte Analítico del Activo Correspondiente

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
AC	\$15,057,628.19	\$44,273,780.11	\$43,537,260.97	\$15,794,147.33	\$736,519.14
AC CIRCULANTE	\$5,112,510.38	\$44,265,140.11	\$43,537,260.97	\$5,840,389.52	\$727,879.14
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$450,122.76	\$32,174,215.01	\$32,013,555.87	\$610,781.90	\$160,659.14
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$4,334,854.84	\$12,090,925.10	\$11,515,705.10	\$4,910,074.84	\$575,220.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$8,000.00	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00	-\$8,000.00
INVENTARIOS	\$319,532.78	\$0.00	\$0.00	\$319,532.78	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$9,945,117.81	\$8,640.00	\$0.00	\$9,953,757.81	\$8,640.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	\$8,804,709.43	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,203,073.58	\$0.00	\$0.00	\$1,203,073.58	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$259,641.30	\$8,640.00	\$0.00	\$268,281.30	\$8,640.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$322,306.50	\$0.00	\$0.00	-\$322,306.50	\$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.
Pasivos en moneda extranjera.
Tipo de cambio.
Ecuivalente en moneda nacional.

NO APLICA

Fideicomisos, Mandatos y Analogos

Comisión de Agua y Alcantarillado del
Municipio de Progreso de Alvaro Obregón

Reporte de la Recaudación

Análisis Mensual
Del 01/ene/2020 al 31/dic/2020

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ag	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia
61 Aprovechamientos	299954	29783.26	20182.8	20925.19	25935.91	27419.74	28451.88	33806.41	23388.52	18509.76	31827.14	20609.59	20115	299954.00	0
61-09 Otros Aprovechamientos	\$299,954.00	\$28,783.26	\$20,182.80	\$20,925.19	\$25,935.91	\$27,419.74	\$28,451.88	\$33,806.41	\$23,388.52	\$18,509.76	\$31,827.14	\$20,609.59	\$20,115.00	\$299,954.00	\$0.00
61-09-01 Recargos	\$279,260.97	\$26,283.26	\$18,682.80	\$18,725.19	\$21,935.91	\$25,419.74	\$28,451.88	\$28,805.41	\$17,507.44	\$30,627.14	\$19,309.59	\$20,115.00	\$20,115.00	\$279,260.97	\$0.00
61-09-01-01 Xochitlán	\$226,432.92	\$19,675.24	\$13,867.24	\$13,701.29	\$14,038.92	\$19,429.06	\$22,643.45	\$24,245.34	\$16,610.63	\$22,628.47	\$14,316.95	\$12,169.91	\$22,012.05	\$226,432.92	\$0.00
61-09-01-03 Los Manantiales	\$23,976.48	\$3,316.72	\$1,551.46	\$1,864.28	\$2,518.80	\$1,873.25	\$1,596.31	\$1,419.90	\$713.93	\$2,003.45	\$3,383.81	\$1,724.93	\$2,012.05	\$23,976.48	\$0.00
61-09-01-04 Las Calveas	\$311.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$311.07	\$0.00	
61-09-01-05 Los Manantiales	\$1,411.34	\$141.66	\$410.06	\$157.11	\$13.43	\$2.32	\$54.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,411.34	\$0.00
61-09-01-06 El Dho	\$430.29	\$148.67	\$73.41	\$6.67	\$55.10	\$46.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$430.29	\$0.00
61-09-01-08 Los Pinos	\$2,017.59	\$257.21	\$284.65	\$28.21	\$278.12	\$159.98	\$140.54	\$67.43	\$175.33	\$31.72	\$533.10	\$0.00	\$61.60	\$2,017.59	\$0.00
61-09-01-10 El Jardín	\$2,377.25	\$598.95	\$81.34	\$118.28	\$126.73	\$198.94	\$374.52	\$0.00	\$149.70	\$480.52	\$119.73	\$13.92	\$114.62	\$2,377.25	\$0.00
61-09-01-11 La Mora	\$1,405.23	\$141.31	\$160.15	\$109.28	\$12.76	\$6.76	\$395.94	\$50.82	\$129.95	\$62.14	\$44.63	\$55.10	\$24.39	\$1,405.23	\$0.00
61-09-01-12 El Moreno	\$18,367.27	\$1,281.96	\$1,017.98	\$738.86	\$2,221.22	\$1,326.46	\$742.56	\$1,206.22	\$2,173.39	\$772.33	\$1,597.18	\$774.55	\$2,514.56	\$18,367.27	\$0.00
61-09-01-13 Los Olivos	\$489.13	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$59.49	\$174.38	\$74.38	\$0.00	\$489.13	\$0.00
61-09-01-15 La Ranchería	\$6,542.73	\$973.09	\$316.95	\$522.65	\$1,104.36	\$611.50	\$330.80	\$234.11	\$554.91	\$402.08	\$69.96	\$23.20	\$0.00	\$6,542.73	\$0.00
61-09-01-16 Donña	\$329.27	\$146.82	\$6.67	\$55.10	\$46.44	\$0.00	\$13.92	\$9.26	\$53.62	\$2.32	\$3.48	\$0.00	\$0.00	\$329.27	\$0.00
61-09-01-24 El Garambullo	\$244.31	\$1.09	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$244.31	\$0.00
61-09-01-27 El Bordo	\$16,153.77	\$1,588.36	\$972.99	\$1,189.60	\$1,451.54	\$1,703.56	\$1,940.71	\$1,015.43	\$650.45	\$507.15	\$1,404.68	\$1,709.63	\$2,079.97	\$16,153.77	\$0.00
61-09-01-29 Pietras	\$330.18	\$0.00	\$0.00	\$200.40	\$66.92	\$47.96	\$40.02	\$3.48	\$6.96	\$0.00	\$4.64	\$0.00	\$11.60	\$330.18	\$0.00
61-09-01-30 Multas	\$357.07	\$0.00	\$0.00	\$33.46	\$38.20	\$0.00	\$126.91	\$0.00	\$158.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$357.07	\$0.00
61-09-01-31 Progreso	\$20,693.03	\$500.00	\$1,500.00	\$2,200.00	\$2,000.00	\$4,000.00	\$2,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,990.71	\$1,002.32	\$1,200.00	\$1,300.00	\$20,693.03	\$0.00
61-09-01-32 El Moreno	\$12,980.71	\$500.00	\$1,500.00	\$2,200.00	\$2,000.00	\$4,000.00	\$2,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,990.71	\$1,002.32	\$1,200.00	\$1,300.00	\$12,980.71	\$0.00
61-09-01-33 El Bordo	\$7,002.32	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,000.00	\$1,002.32	\$0.00	\$0.00	\$7,002.32	\$0.00
61-09-01-34 El Bordo	\$700.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$700.00	\$0.00
73.00 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación	\$9,960,657.64	\$1,626,244.69	\$816,492.81	\$661,879.75	\$654,591.68	\$738,237.30	\$724,967.76	\$848,037.93	\$812,221.93	\$605,761.61	\$734,266.05	\$787,923.75	\$950,062.38	\$9,960,657.64	\$0.00
73-02 Ingresos Por Venta de Bienes Y Servicio	\$9,960,657.64	\$1,626,244.69	\$816,492.81	\$661,879.75	\$654,591.68	\$738,237.30	\$724,967.76	\$848,037.93	\$812,221.93	\$605,761.61	\$734,266.05	\$787,923.75	\$950,062.38	\$9,960,657.64	\$0.00
73-02-01 Servicio De Agua Potable	\$6,348,216.44	\$784,159.69	\$434,382.23	\$387,905.99	\$432,769.08	\$477,257.18	\$470,624.38	\$545,102.39	\$533,886.41	\$460,332.84	\$546,810.94	\$559,935.09	\$713,510.63	\$6,348,216.44	\$0.00
73-02-01-01 Domestico	\$4,951,447.83	\$759,543.04	\$307,878.72	\$290,468.88	\$299,521.83	\$336,590.64	\$359,774.66	\$432,895.86	\$488,205.26	\$434,338.69	\$410,926.83	\$429,534.26	\$572,648.86	\$4,951,447.83	\$0.00
73-02-01-01-01 Servicio Medido	\$2,927,286.76	\$372,972.22	\$190,413.91	\$182,239.20	\$192,549.89	\$206,405.62	\$226,535.28	\$263,389.14	\$250,494.27	\$206,834.14	\$255,447.99	\$257,721.36	\$319,283.54	\$2,927,286.76	\$0.00
73-02-01-01-01-01 Progreso	\$2,679,513.32	\$337,971.87	\$168,711.21	\$168,255.43	\$179,111.77	\$194,359.79	\$209,796.48	\$242,630.85	\$230,968.45	\$191,669.91	\$233,374.03	\$234,206.58	\$288,456.94	\$2,679,513.32	\$0.00
73-02-01-01-01-01-01 Xochitlán	\$8,920.19	\$752.98	\$7,129.13	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$201.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$89.64	\$8,920.19	\$0.00
73-02-01-01-01-01-04 Los Manantiales	\$3,538.95	\$752.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$488.04	\$44.32	\$0.00	\$1,340.32	\$3,538.95	\$0.00
73-02-01-01-01-12 El Moreno	\$557.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$209.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$557.76	\$0.00
73-02-01-01-01-16 La Ranchería	\$139.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$139.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$139.44	\$0.00
73-02-01-01-01-27 El Bordo	\$234,617.10	\$33,494.39	\$14,573.67	\$13,983.77	\$13,238.96	\$14,705.15	\$16,738.79	\$20,758.29	\$19,037.78	\$14,397.31	\$22,073.96	\$22,174.46	\$29,450.67	\$234,617.10	\$0.00
73-02-01-01-02 Cuota Fija	\$1,201,861.14	\$174,797.50	\$67,714.06	\$64,305.16	\$65,233.28	\$81,709.06	\$90,353.84	\$112,179.94	\$114,265.23	\$88,734.51	\$95,191.62	\$108,102.54	\$139,276.40	\$1,201,861.14	\$0.00
73-02-01-01-02-01 Progreso	\$1,152,752.38	\$171,284.34	\$65,540.00	\$60,262.04	\$63,043.60	\$77,737.18	\$84,293.28	\$108,350.06	\$110,705.97	\$85,683.73	\$92,665.70	\$102,878.56	\$130,238.92	\$1,152,752.38	\$0.00
73-02-01-01-02-01-01 El Bordo	\$40,110.76	\$3,513.16	\$2,165.06	\$4,043.12	\$2,189.68	\$3,911.88	\$6,060.56	\$3,829.88	\$3,559.26	\$3,050.78	\$2,525.92	\$5,223.98	\$9,037.48	\$40,110.76	\$0.00
73-02-01-01-02-01-01-01 Cuota Fija Xochitlán	\$822,297.93	\$211,773.32	\$48,750.75	\$43,944.52	\$41,736.46	\$47,475.76	\$42,885.54	\$57,326.78	\$43,445.76	\$47,870.34	\$60,287.22	\$63,710.36	\$114,088.92	\$822,297.93	\$0.00
73-02-01-01-03-03 Xochitlán	\$396,553.50	\$109,108.11	\$25,901.81	\$23,416.16	\$20,237.90	\$23,208.82	\$20,541.28	\$25,610.42	\$16,608.54	\$23,937.46	\$32,379.14	\$31,967.04	\$44,643.32	\$396,553.50	\$0.00
73-02-01-01-03-06 Las Calveas	\$15,055.13	\$2,675.28	\$1,427.37	\$1,084.82	\$659.56	\$463.92	\$425.26	\$896.20	\$309.28	\$1,662.38	\$615.66	\$3,634.04	\$1,198.46	\$15,055.13	\$0.00
73-02-01-01-03-06-01 El Dho	\$5,978.88	\$2,162.12	\$154.64	\$77.32	\$309.28	\$231.96	\$231.96	\$231.96	\$231.96	\$231.96	\$231.96	\$231.96	\$231.96	\$5,978.88	\$0.00
73-02-01-01-03-10 Los Pinos	\$32,344.53	\$13,845.21	\$1,123.48	\$664.24	\$1,278.12	\$1,278.12	\$1,385.44	\$2,051.32	\$2,051.32	\$1,300.80	\$796.88	\$2,437.92	\$2,901.84	\$32,344.53	\$0.00
73-02-01-01-03-11 El Jardín	\$31,783.65	\$10,814.26	\$2,079.91	\$2,474.24	\$1,865.68	\$1,391.76	\$695.88	\$1,546.40	\$2,015.48	\$927.84	\$1,546.40	\$1,681.78	\$3,750.02	\$31,783.65	\$0.00
73-02-01-01-03-11-01 La Mora	\$20,102.96	\$5,251.78	\$1,470.84	\$966.50	\$734.54	\$425.26	\$2,358.26	\$1,159.80	\$1,894.34	\$657.22	\$1,701.04	\$1,701.04	\$3,827.34	\$22,102.96	\$0.00
73-02-01-01-03-12 El Moreno	\$219,630.81	\$46,719.94	\$9,840.03	\$10,321.00	\$11,132.86	\$11,901.38	\$10,329.24	\$12,786.04	\$12,798.96	\$14,033.58	\$15,637.92	\$16,486.36	\$17,147.69	\$219,630.81	\$0.00
73-02-01-01-03-16 La Ranchería	\$70,270.25	\$19,234.42	\$4,868.11	\$4,089.72	\$3,829.68	\$3,404.42	\$4,512.64	\$5,649.04	\$4,989.48	\$4,793.84	\$1,543.38	\$3,288.44	\$13,067.08	\$70,270.25	\$0.00
73-02-01-01-03-18 Donña	\$5,331.21	\$463.92	\$1,155.93	\$38.66	\$231.96	\$1,546.40	\$386.60	\$386.60	\$386.60	\$386.60	\$386.60	\$386.60	\$386.60	\$5,331.21	\$0.00
73-02-01-01-03-24 El Garambullo	\$6,371.17	\$541.24	\$1,152.07	\$308.22	\$309.28	\$463.92	\$579.90	\$1,159.80	\$309.28	\$339.60	\$77.32	\$347.94	\$773.20	\$6,371.17	\$0.00
73-02-01-01-03-29 El Potosí	\$7,097.98	\$951.04	\$618.56	\$386.60	\$773.20	\$1,008.16	\$386.60	\$773.20	\$927.84	\$77.32	\$502.58	\$154.64	\$541.24	\$7,097.98	



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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/ene./2020 al 31/dic./2020

Fecha y 12/ene./2021
hora de Impresión 05:54 p. m.

Usr: contabilidad
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$10,383,502.36
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
2.1 INGRESOS FINANCIEROS		\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES		\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES		\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		\$10,383,502.36

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



DIRECCIÓN GENERAL

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL



ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

COMISARIO

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

L.C.E. ARIANA CHAVEZ MILLAN
SUBDIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION



SUBDIRECCION ADMINISTRACION
Y FINANZAS



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO ÁLVARO OBREGÓN

Hidalgo

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/ene./2020 al 31/dic./2020

Usr: contabilidad
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y hora de Impresión
12/ene./2021
05:55 p. m.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$10,188,065.04
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$8,640.00
2.11 Activos intangibles	\$8,640.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4.-TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$10,179,425.04

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL
COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DEL MUNICIPIO DE ALVARO O. HGO.

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO
CAAMPAC

L.C.E. ARIANA CHAVEZ MILLAN
SUBDIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION
COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DEL MUNICIPIO DE ALVARO O. HGO.

SUBDIF

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 noviembre de 2020, cuyos rubros así lo requieren, estructurados 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 descripción;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden); y
- c) Notas de gestión administrativa.

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón

Activo

Efectivo y Equivalente

1. Al cierre del 30 de noviembre de 2020, se tiene un saldo de \$630,954.53 integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$115,454.55
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$484,553.50
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$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 y 2018 en específico en materia de IVA Acreditable por recuperar: \$3,421,729.62 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales se podrá determinar si es factible su recuperación 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 ordenes de trabajo de las áreas de operación y comercial.

Financieras

Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

1231 TERRENOS	\$1,202.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1234 INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$726,144.59
1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$117,435.97
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$359,473.02
1251 SOFTWARE	\$268,281.30
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00

Siendo importante señalar que las condiciones del estado físico en las que se encuentran los bienes son deficientes.

Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

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 2020.

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$19,443.79
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,320,529.76
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$130,542.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,428,662.62
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$106,417.90
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$6,793.41
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$29,186.13
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$345,443.11

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN	\$9,290,434.26
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$9,290,434.26
APORTOS/CHAMIENTOS	\$279,839.00
1131 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$9,010,595.26
1132 INGRESOS, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN	
1133 FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$116,877.00
1134 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$16,877.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$100,000.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$3.71
INGRESOS FINANCIEROS	\$3.72
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$9,407,314.98

De los rubros se informan los montos totales al 30 de noviembre 2020 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	\$8,839,491.32
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$8,839,491.32
SERVICIOS PERSONALES	\$3,143,931.30
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,275,563.11
SERVICIOS GENERALES	\$4,419,996.91
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$75,685.00
CONVENIOS	\$75,685.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$8,915,176.32
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$492,138.66

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa el monto producido por el ejercicio de la actividad económica derivado de la captación de los ingresos Propios



Calle Nuevo Mexico # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730
Teléfono: 738 725 09 50

AUTORIZADO
MR. JESÚS GARCÍA FERRI
DIRECCIÓN GENERAL

REVISADO
MR. JESÚS GARCÍA FERRI
DIRECCIÓN GENERAL



Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Correspondiente Del 01/ene/2020 al 30/nov/2020

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 /	Total
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2019	\$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 2019	\$0.00	-\$2,029,494.94	\$1,191,552.34	\$0.00	-\$837,942.62
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,191,552.34	\$0.00	\$1,191,552.34
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$1,983,884.36	\$0.00	\$0.00	-\$1,983,884.36
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	-\$45,610.60	\$0.00	\$0.00	-\$45,610.60
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2019	\$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 2019	\$10,137,039.31	-\$2,029,494.94	\$1,191,552.34	\$0.00	\$9,299,096.69
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2020	\$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 2020	\$0.00	\$1,104,510.71	-\$37,459.62	\$0.00	\$1,067,051.09
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$492,138.66	\$0.00	\$492,138.66
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,104,510.71	-\$1,191,552.34	\$0.00	-\$87,041.63
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	\$661,954.06	\$0.00	\$661,954.06
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 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 2020	\$10,137,039.31	-\$924,984.25	\$1,154,092.72	\$0.00	\$10,366,147.78

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Estado de Flujos de Efectivo
Correspondiente Del 01/ene/2020 al 30/nov/2020

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$9,407,314.98	\$11,577,694.44
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$0.00	\$0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$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	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$279,839.00	\$275,182.35
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$9,010,598.98	\$9,844,864.72
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$16,877.00	\$1,254,752.00
TRANSFERENCIAS, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FISCALIZACIÓN, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$100,000.00	\$202,895.37
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$9,217,843.21	\$11,761,217.09
SERVICIOS PERSONALES	\$3,143,931.30	\$3,519,192.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,163,762.02	\$1,421,114.01
SERVICIOS GENERALES	\$3,333,951.66	\$4,022,828.75
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	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$24,070.00	\$57,540.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$1,552,128.23	\$2,740,541.91
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$189,471.77	-\$183,522.65
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
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	\$8,640.00	\$43,300.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$43,300.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$8,640.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$8,640.00	-\$43,300.00

Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730

Teléfono: 738 725 09 50

ORIGEN		\$0.00	\$0.00
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
FLUJO DE EFECTIVO		\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$180,831.77	-\$226,822.65
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		\$450,122.76	\$476,945.41
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		\$630,954.53	\$450,122.76

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

INGRESOS Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 01/ene/2020 al 30/nov/2020

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$9,407,314.98
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$9,407,314.98

EGRESOS Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente Del 01/ene/2020 al 30/nov/2020

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$8,923,816.32
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$8,640.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$8,915,176.32

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

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,572,350.80	\$0.00	\$11,572,350.80	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$9,407,314.98	\$11,572,350.80	\$0.00	\$2,165,035.82
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$9,407,314.98	\$9,407,314.98	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$9,407,314.98	\$0.00	\$9,407,314.98

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$11,576,958.80	\$0.00	\$11,576,958.80
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$12,135,276.00	\$10,378,240.73	\$1,757,035.27	\$0.00
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$9,819,923.53	\$8,923,816.32	\$896,107.21	\$0.00
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$8,923,816.32	\$8,074,121.31	\$849,695.01	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$8,074,121.31	\$7,674,354.98	\$399,766.33	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$7,674,354.98	\$0.00	\$7,674,354.98	\$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 la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre el marco normativo impactando en la no credibilidad del organismo, 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 y aplicación de su marco normativo impactando en la no credibilidad del organismo.

Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730

Teléfono: 738 725 09 50

Dado el proceso de transición de la nueva administración 2016-2020 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 económico financiero del organismo siendo necesario la concientización al usuario en materia de cultura de pago de los servicios de agua potable y alcantarillado.

Autorización e Historia

Se informa sobre la **Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón**.
Fecha de creación del ente: 21 de diciembre 1998.
Principales cambios en su estructura son cambios en la fecha que se informa.

Organización y Objeto Social

- Objeto social.** La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- Principal actividad.** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento 2020
- Ejercicio fiscal.** 2020
- Régimen jurídico.** Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con
- Consideraciones fiscales del ente:** La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones enteras de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo
- Estructura organizacional básica.** La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Subdirecciones de área.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

Políticas de Contabilidad Significativas

c) 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.

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 permita 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

Estado Analítico del Activo Correspondiente Del 01/ene/2020 al 30/nov/2020					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$15,057,628.19	\$39,587,967.83	\$38,892,408.32	\$15,753,187.70	\$695,559.51
ACTIVO CIRCULANTE	\$5,112,510.38	\$39,579,327.83	\$38,892,408.32	\$5,799,429.89	\$686,919.51
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$450,122.76	\$28,750,887.43	\$28,570,055.66	\$630,954.53	\$180,831.77
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$4,334,854.84	\$10,828,440.40	\$10,314,352.66	\$4,848,942.58	\$514,087.74
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$8,000.00	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00	-\$8,000.00
INVENTARIOS	\$319,532.78	\$0.00	\$0.00	\$319,532.78	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$9,945,117.81	\$8,640.00	\$0.00	\$9,953,757.81	\$8,640.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	\$8,804,709.43	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,203,073.58	\$0.00	\$0.00	\$1,203,073.58	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$259,641.30	\$8,640.00	\$0.00	\$268,281.30	\$8,640.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$322,306.50	\$0.00	\$0.00	-\$322,306.50	\$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:

Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730
Teléfono: 738 725 09 50
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Activos en moneda extranjera.
Pasivos en moneda extranjera.
Posición en moneda extranjera.
Tipo de cambio.
Ecuivalente en moneda nacional.

NO APLICA

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Comisión de Agua y Alcantarillado del
Municipio de Progreso de Alvaro Obregón

NO APLICA

Reporte de la Recaudación

Estado Analítico Mensual
Correspondiente Del 01/ene/2020 al 30/nov/2020

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)	
61 Aprovechamientos	284244.94	28783.26	20182.6	20925.19	25935.91	27418.74	28451.88	33806.41	23388.62	18509.78	31827.14	20609.69	0	278938	-1586.06	
61-09 Otros Aprovechamientos	2564.244.94	228.783.26	20.182.60	20.925.19	25.935.91	27.418.74	28.451.88	33.806.41	23.388.62	18.509.78	31.827.14	20.609.69	\$0.00	\$278.939.00	\$15.594.06	
61-09-01 Recargos	2564.244.94	228.783.26	20.182.60	20.925.19	25.935.91	27.418.74	28.451.88	33.806.41	23.388.62	18.509.78	31.827.14	20.609.69	\$0.00	\$278.939.00	\$15.594.06	
61-09-01-01 Progreso	\$159.880.10	\$19.675.22	\$13.867.24	\$13.701.29	\$14.038.92	\$19.429.06	\$22.643.45	\$24.245.34	\$16.610.63	\$13.089.44	\$22.625.47	\$14.316.96	\$0.00	\$194.243.01	\$34.352.91	
61-09-01-03 Xochitlan	\$48.455.11	\$3.316.72	\$1.551.46	\$1.684.28	\$2.518.90	\$1.673.25	\$1.596.31	\$1.419.90	\$713.93	\$2.003.45	\$3.383.81	\$1.724.53	\$0.00	\$26.486.67	\$26.486.67	
61-09-01-04 La Manantiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$311.07	\$0.00	\$0.00	\$311.07	\$311.07	
61-09-01-06 Las Calveas	\$1.726.77	\$141.66	\$410.06	\$157.11	\$153.63	\$0.00	\$3.48	\$88.30	\$91.74	\$86.36	\$204.91	\$36.52	\$0.00	\$1.254.58	\$472.19	
61-09-01-08 El Ocho	\$6.267.24	\$148.67	\$73.41	\$6.67	\$13.63	\$2.32	\$54.02	\$0.00	\$0.00	\$2.32	\$0.00	\$129.25	\$0.00	\$1.955.99	\$982.41	
61-09-01-10 Los Pinos	\$2.938.40	\$257.21	\$284.65	\$28.21	\$276.12	\$159.68	\$140.54	\$67.43	\$175.33	\$31.72	\$533.10	\$0.00	\$0.00	\$1.955.99	\$982.41	
61-09-01-12 El Jardín	\$1.761.31	\$598.95	\$81.34	\$118.28	\$126.73	\$198.94	\$374.52	\$0.00	\$149.70	\$480.52	\$119.73	\$13.92	\$0.00	\$2.262.63	\$501.32	
61-09-01-14 La Mora	\$1.130.00	\$141.31	\$160.15	\$109.28	\$12.76	\$0.00	\$74.86	\$305.94	\$50.82	\$129.96	\$62.14	\$44.63	\$55.10	\$0.00	\$1.168.84	\$38.84
61-09-01-16 El Moreno	\$3.135.74	\$1.281.96	\$1.017.98	\$738.86	\$2.221.22	\$1.326.46	\$1.742.86	\$1.206.22	\$2.173.39	\$772.33	\$1.597.18	\$774.55	\$0.00	\$13.852.71	\$10.716.97	
61-09-01-18 Los Olivos	\$951.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1.104.36	\$611.50	\$330.80	\$230.88	\$0.00	\$59.49	\$74.38	\$74.38	\$0.00	\$489.13	\$482.31	
61-09-01-20 La Ranchería	\$7.536.69	\$973.00	\$3.765.85	\$6.67	\$45.44	\$30.16	\$0.00	\$13.92	\$0.00	\$6.96	\$23.20	\$0.00	\$0.00	\$5.805.19	\$1.731.50	
61-09-01-22 Donña	\$37.40	\$146.82	\$6.67	\$45.44	\$30.16	\$0.00	\$13.92	\$0.00	\$6.96	\$23.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3.297.27	\$3.297.27	
61-09-01-24 El Garambullo	\$2.412.16	\$11.09	\$0.00	\$0.00	\$4.64	\$9.28	\$53.62	\$179.58	\$32.32	\$3.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.464.37	\$2.464.37	
61-09-01-26 El Bonito	\$18.199.52	\$1.588.36	\$912.69	\$1.189.60	\$1.451.54	\$1.703.56	\$1.940.71	\$1.015.43	\$650.45	\$507.15	\$1.404.68	\$1.709.63	\$0.00	\$14.073.80	\$1.731.50	
61-09-01-28 El Potrero	\$901.47	\$2.20	\$0.00	\$200.40	\$66.92	\$47.96	\$840.12	\$48.96	\$0.00	\$0.00	\$4.64	\$0.00	\$0.00	\$3.681.58	\$519.89	
61-09-01-30 Piletas	\$151.17	\$0.00	\$0.00	\$33.46	\$38.20	\$0.00	\$126.91	\$0.00	\$158.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.003.03	\$2.003.03	
61-09-01-32 Multas	\$8.750.00	\$500.00	\$1.500.00	\$2.200.00	\$4.000.00	\$2.000.00	\$0.00	\$5.000.00	\$1.990.71	\$1.002.32	\$1.200.00	\$1.300.00	\$0.00	\$20.693.03	\$11.943.03	
61-09-01-34 El Moreno	\$8.750.00	\$500.00	\$1.500.00	\$2.200.00	\$4.000.00	\$2.000.00	\$0.00	\$5.000.00	\$1.990.71	\$1.002.32	\$1.200.00	\$1.300.00	\$0.00	\$20.693.03	\$11.943.03	
61-09-01-36 El Bonito	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$700.00	\$0.00	\$0.00	\$700.00	\$700.00	
73.00 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación	\$11.308.105.96	\$1.626.244.69	\$816.492.81	\$661.879.75	\$654.561.68	\$738.237.30	\$724.967.76	\$848.037.93	\$812.221.93	\$605.761.61	\$734.266.05	\$787.923.75	\$0.00	\$9.010.595.26	\$2.297.510.69	
73.02 Ingresos por Venta de Bienes y Servicio	\$11.308.105.96	\$1.626.244.69	\$816.492.81	\$661.879.75	\$654.561.68	\$738.237.30	\$724.967.76	\$848.037.93	\$812.221.93	\$605.761.61	\$734.266.05	\$787.923.75	\$0.00	\$9.010.595.26	\$2.297.510.69	
73-02-01 Servicio de Agua Potable	\$6.028.038.06	\$744.159.69	\$434.382.23	\$387.905.99	\$432.769.08	\$477.257.18	\$470.624.38	\$545.102.39	\$533.886.41	\$480.332.84	\$546.810.94	\$559.939.09	\$0.00	\$5.633.166.22	\$34.871.84	
73-02-01-01 Domestico	\$4.965.736.13	\$759.543.04	\$307.878.72	\$290.488.88	\$296.521.83	\$336.590.64	\$359.774.66	\$432.856.66	\$408.205.26	\$343.438.99	\$410.926.83	\$429.534.26	\$0.00	\$4.378.798.97	\$586.937.16	
73-02-01-01-01 Servicio Medido	\$2.735.509.66	\$372.972.22	\$190.413.91	\$182.239.20	\$192.549.89	\$209.405.82	\$226.355.28	\$262.389.14	\$250.494.27	\$206.834.14	\$255.447.09	\$257.721.36	\$0.00	\$2.608.003.75	\$127.506.44	
73-02-01-01-01-01 Progreso	\$2.493.090.45	\$337.971.87	\$168.711.21	\$168.255.20	\$170.111.77	\$194.359.79	\$209.796.49	\$242.630.85	\$230.965.45	\$191.669.91	\$233.374.03	\$234.206.58	\$0.00	\$2.391.056.38	\$21.034.07	
73-02-01-01-01-03 Xochitlan	\$1.740.96	\$752.98	\$7.129.13	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$201.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8.083.55	\$6.342.59	
73-02-01-01-01-04 Los Manantiales	\$0.00	\$752.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.999.66	\$2.999.66	
73-02-01-01-01-06 El Jardín	\$2.892.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2.892.68	\$2.892.68	
73-02-01-01-01-08 El Moreno	\$83.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$209.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$567.76	\$473.86	
73-02-01-01-01-12 La Ranchería	\$291.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$139.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$139.44	\$139.44	
73-02-01-01-01-14 El Garambullo 1	\$296.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$296.60	\$296.60	
73-02-01-01-01-16 El Bonito	\$237.007.00	\$33.494.39	\$14.573.57	\$13.983.77	\$13.238.96	\$14.705.15	\$16.738.79	\$20.758.29	\$19.037.78	\$14.397.31	\$22.073.96	\$22.174.46	\$0.00	\$205.166.43	\$31.841.57	
73-02-01-01-01-18 Cal Venacruz	\$100.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100.00	\$100.00	
73-02-01-01-02 Cuota Fija	\$1.209.196.77	\$174.797.50	\$67.714.06	\$64.305.16	\$65.233.28	\$81.709.08	\$80.353.84	\$112.179.94	\$114.265.23	\$88.734.51	\$95.191.62	\$108.102.54	\$0.00	\$1.062.586.74	\$1.062.586.74	
73-02-01-01-02-01 Progreso	\$1.157.331.90	\$171.284.34	\$65.549.00	\$60.262.04	\$63.043.60	\$77.797.18	\$84.293.28	\$108.350.65	\$110.705.97	\$86.683.73	\$92.665.70	\$102.876.56	\$0.00	\$1.022.513.46	\$134.824.44	
73-02-01-01-02-03 Xochitlan	\$1.637.850	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
73-02-01-01-02-04 El Bonito	\$48.047.37	\$3.513.16	\$2.165.06	\$4.043.12	\$3.189.68	\$3.911.88	\$6.080.96	\$3.929.88	\$3.959.26	\$3.050.78	\$2.525.92	\$5.229.98	\$0.00	\$40.073.28	\$7.914.09	
73-02-01-01-02-06 Cuota Fija Xochitlan	\$1.051.029.70	\$211.773.32	\$40.750.75	\$43.944.52	\$41.738.66	\$45.475.76	\$42.885.54	\$57.326.78	\$43.445.76	\$47.870.34	\$60.287.12	\$63.710.36	\$0.00	\$108.209.01	\$108.209.01	
73-02-01-01-03-03 Xochitlan	\$1.071.080.22	\$109.108.11	\$25.001.81	\$23.416.16	\$20.372.10	\$23.208.82	\$20.541.28	\$25.610.42	\$16.608.54	\$23.937.46	\$29.372.14	\$31.967.04	\$0.00	\$342.820.69	\$342.820.69	
73-02-01-01-03-05 Las Calveas	\$10.294.57	\$2.675.28	\$1.427.37	\$1.084.62	\$659.56	\$463.92	\$425.26	\$896.20	\$309.28	\$1.662.38	\$616.56	\$3.634.04	\$0.00	\$13.856.67	\$3.562.10	
73-02-01-01-03-06 El Ocho	\$11.183.49	\$2.162.12	\$154.64	\$77.32	\$321.96	\$231.96	\$1.082.48	\$366.60	\$231.96	\$231.96	\$2.907.84	\$0.00	\$0.00	\$5.332.24	\$5.332.24	
73-02-01-01-03-08 Los Pinos	\$55.388.56	\$13.845.21	\$1.23.48	\$664.24	\$1.278.12	\$1.355.44	\$2.051.32	\$2.051.32	\$1.200.80	\$736.88	\$2.437.92	\$3.615.48	\$0.00	\$29.646.67	\$29.646.67	
73-02-01-01-03-10 El Jardín	\$93.912.12	\$10.814.26	\$2.079.91	\$2.474.24	\$1.855.68	\$1.391.76	\$695.88	\$1.546.40	\$3.015.48	\$927.84	\$1.546.40	\$1.685.78	\$0.00	\$26.033.63	\$26.033.63	
73-02-01-01-03-12 La Mora	\$26.105.06	\$5.257.78	\$1.419.84	\$966.50	\$734.54	\$425.28	\$2.359.26	\$1.894.34	\$1.662.04	\$1.758.96	\$1.403.58	\$1.633.36	\$0.00	\$176.073.75	\$176.073.75	
73-02-01-01-03-14 El Moreno	\$46.719.94	\$9.849.03	\$10.321.00	\$1.32.86	\$1.301.36	\$10.329.24	\$3.404.42	\$4.512.64	\$1.862.04	\$4.989.48	\$4.793.84	\$7.543.38	\$2.988.44	\$0.00	\$66.203.17	\$27.047.03
73-02-01-01-03-16 La Ranchería	\$94.150.20	\$19.234.42	\$4.668.11	\$4.069.72	\$3.829.88	\$3.404.42	\$4.512.64	\$1.862.04	\$1.758.96	\$1.403.58	\$1.633.36	\$1.633.36	\$0.00	\$176.073.75	\$176.073.75	
73-02-01-01-03-18 Donña	\$5.270.40	\$463.92	\$1.155.93	\$358.66	\$231.96	\$1.546.40	\$1.546.40	\$386.60	\$0.00	\$270.62	\$616.56					

73-02-04-03	Xochitlán	\$502,023.88	\$6,270.92	\$4,262.55	\$775.01	\$856.91	\$0.00	\$2,195.86	\$885.03	\$0.00	\$3,686.99	\$2,325.03	\$2,970.87	\$0.00	\$24,229.17	\$27,794.71
73-02-04-04	Los Manantiales	\$14,987.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,420.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,420.85	\$13,566.98
73-02-04-08	Los Pinos	\$2,725.06	\$0.00	\$0.00	\$775.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$775.01	\$1,950.05
73-02-04-11	La Mora	\$0.00	\$0.00	\$1,420.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,841.70
73-02-04-12	El Moreno	\$2,105.73	\$4,262.55	\$1,233.42	\$2,841.70	\$1,420.85	\$4,262.55	\$8,566.99	\$3,616.71	\$775.01	\$0.00	\$0.00	\$2,195.86	\$0.00	\$36,426.09	\$34,322.36
73-02-04-15	La Ranchería	\$4,097.56	\$1,420.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,420.85	\$0.00	\$2,195.86	\$2,195.86
73-02-04-18	Domina	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-02-04-19	El Garambullo	\$1,486.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,486.40	\$0.00
73-02-04-21	El Bordo	\$4,830.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,841.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,420.85	\$0.00	\$4,262.55	\$6,684.24
73-02-04-29	El Potrero	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,420.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,420.85	\$1,420.85	\$0.00
73-02-05	El Cerezo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,778.00	\$0.00	\$0.00	\$11,556.00	\$0.00	\$17,334.00	\$17,334.00
73-02-05-01	Progreso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,778.00	\$0.00	\$0.00	\$11,556.00	\$0.00	\$17,334.00	\$17,334.00
73-02-07	Desazolve	\$3,602.74	\$0.00	\$1,034.48	\$456.93	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$456.93	\$0.00
73-02-07-01	Progreso	\$108,501.03	\$9,868.20	\$8,757.71	\$13,814.84	\$4,669.05	\$4,337.62	\$9,202.08	\$12,025.22	\$11,832.99	\$8,579.86	\$11,984.76	\$10,277.88	\$0.00	\$103,350.21	\$5,150.82
73-02-08	Factibilidades	\$67,416.44	\$3,393.08	\$2,861.04	\$2,271.72	\$2,823.14	\$3,580.38	\$6,057.92	\$9,131.31	\$8,089.28	\$9,918.96	\$8,352.58	\$0.00	\$0.00	\$58,331.41	\$9,085.03
73-02-08-01	Progreso	\$24,515.30	\$3,446.16	\$2,271.72	\$7,205.50	\$436.22	\$0.00	\$0.00	\$1,078.26	\$757.24	\$224.14	\$1,949.57	\$1,308.66	\$1,629.68	\$0.00	\$20,307.15
73-02-08-02	Xochitlán	\$1,987.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$757.24	\$7,230.41
73-02-08-04	Los Manantiales	\$1,452.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$436.22	\$1,016.08
73-02-08-06	Los Pinos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-02-08-11	La Mora	\$0.00	\$0.00	\$757.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$757.24	\$0.00	\$0.00	\$1,514.48	\$1,514.48
73-02-08-12	El Moreno	\$1,209.67	\$2,271.72	\$867.71	\$3,901.40	\$1,409.69	\$757.24	\$2,271.72	\$2,623.14	\$1,835.50	\$541.01	\$0.00	\$1,538.38	\$0.00	\$18,217.51	\$17,007.84
73-02-08-15	La Ranchería	\$2,178.45	\$757.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,198.46	\$964.99
73-02-08-18	Domina	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,078.26	\$1,078.26
73-02-08-24	El Garambullo	\$1,452.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,452.30	\$0.00
73-02-08-27	El Bordo	\$2,268.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$872.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$872.44	\$1,416.48
73-02-08-29	El Potrero	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$642.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$642.04	\$642.04
73-02-09	Vales De Agua En Pipe	\$8,187.87	\$258.62	\$1,009.92	\$2,457.13	\$849.79	\$827.98	\$344.83	\$1,009.92	\$0.00	\$775.86	\$0.00	\$504.96	\$0.00	\$8,033.01	\$154.86
73-02-09-01	Progreso	\$8,187.87	\$258.62	\$1,009.92	\$2,457.13	\$849.79	\$827.98	\$344.83	\$1,009.92	\$0.00	\$775.86	\$0.00	\$504.96	\$0.00	\$7,317.19	\$810.68
73-02-09-03	Xochitlán	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$218.53	\$218.53
73-02-09-12	El Moreno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$437.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$437.29	\$437.29
73-02-10	Convenios Cambio De Nombre Y Conal	\$38,505.14	\$4,804.21	\$3,258.86	\$2,243.84	\$775.04	\$258.32	\$1,033.51	\$2,066.76	\$6,133.67	\$1,396.28	\$2,325.03	\$11,669.22	\$0.00	\$36,924.41	\$2,580.83
73-02-10-01	Progreso	\$28,077.62	\$4,416.69	\$2,613.02	\$1,662.56	\$581.28	\$0.00	\$1,033.51	\$1,679.24	\$5,358.87	\$904.20	\$1,227.08	\$11,346.30	\$0.00	\$30,822.45	\$2,444.83
73-02-10-03	Xochitlán	\$6,401.73	\$387.52	\$452.08	\$387.52	\$193.76	\$129.16	\$0.00	\$193.76	\$322.92	\$129.16	\$966.76	\$322.92	\$0.00	\$3,487.56	\$2,914.17
73-02-10-08	Los Pinos	\$123.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$123.86
73-02-10-11	La Mora	\$129.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$129.16
73-02-10-12	El Moreno	\$1,052.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$322.92	\$0.00	\$129.16	\$0.00	\$0.00	\$452.08	\$600.79
73-02-10-13	Los Olivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$193.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$193.76	\$193.76
73-02-10-15	La Ranchería	\$743.24	\$0.00	\$0.00	\$193.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$193.76	\$549.48
73-02-10-18	Domina	\$743.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$743.24
73-02-10-27	El Bordo	\$1,238.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$129.16	\$193.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$322.92	\$615.80
73-02-11	El Palmar	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$129.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$129.16	\$129.16
73-02-11-03	Reubicaciones	\$2,229.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$930.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$930.00	\$1,299.60
73-02-11-03	Progreso	\$2,009.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$930.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$930.00	\$1,076.64
73-02-11-03	Xochitlán	\$222.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$222.96
73-02-12	Reconexión	\$50,112.60	\$4,751.86	\$2,338.65	\$8,445.49	\$1,376.93	\$1,817.40	\$2,159.77	\$3,962.73	\$2,010.15	\$3,355.57	\$3,164.08	\$4,339.66	\$0.00	\$37,712.31	\$12,400.29
73-02-12-01	Progreso	\$44,817.61	\$2,714.19	\$2,081.80	\$5,577.99	\$840.46	\$1,560.55	\$1,753.30	\$3,355.57	\$2,907.23	\$3,355.57	\$2,907.23	\$3,569.11	\$0.00	\$28,531.72	\$16,285.89
73-02-12-03	Xochitlán	\$3,201.56	\$2,006.90	\$0.00	\$2,867.50	\$0.00	\$256.85	\$481.54	\$0.00	\$256.85	\$0.00	\$256.85	\$513.70	\$0.00	\$6,640.19	\$3,438.63
73-02-12-05	Las Calvas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$256.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$256.85	\$256.85
73-02-12-11	La Mora	\$246.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$246.31
73-02-12-12	El Moreno	\$482.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$224.69	\$0.00	\$0.00	\$256.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$738.39	\$245.77
73-02-12-27	El Bordo	\$1,354.50	\$30.79	\$256.85	\$0.00	\$54.83	\$0.00	\$0.00	\$1,202.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,545.16	\$190.66
73-02-13	Medidores	\$211,128.44	\$11,024.98	\$7,778.26	\$13,525.70	\$7,457.81	\$28,586.05	\$15,331.68	\$17,114.15	\$13,310.50	\$2,208.00	\$1,770.81	\$393.92	\$0.00	\$118,510.98	\$92,617.48
73-02-13-01	Progreso	\$189,409.83	\$9,151.71	\$6,247.60	\$10,248.18	\$6,313.30	\$28,361.99	\$13,766.82	\$15,352.52	\$12,106.20	\$2,208.00	\$1,724.41	\$393.92	\$0.00	\$108,874.55	\$83,735.28
73-02-13-03	Xochitlán	\$13,698.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,318.31	\$496.55	\$0.00	\$0.00	\$446.40	\$0.00	\$0.00	\$1,861.26	\$1,796.91
73-02-13-04	Los Manantiales	\$1,369.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,369.82
73-02-13-11	La Mora	\$0.00	\$0.00	\$498.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$498.86	\$498.86
73-02-13-12	El Moreno	\$576.86	\$1,315.34	\$0.00	\$3,277.52	\$1,144.61	\$233.06	\$0.00	\$1,015.08	\$707.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,693.36	\$7,117.50
73-02-13-16	La Ranchería	\$576.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$576.72
73-02-13-27	El Bordo	\$5,338.04	\$557.93	\$1,031.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$248.55	\$250.00	\$496.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,562.93	\$2,755.11
73-02-14	Saneamiento	\$261,128.10	\$38,632.59	\$22,432.53	\$17,804.20	\$18,710.98	\$20,225.34	\$18,746.80	\$21,178.58	\$20,638.99	\$16,300.87	\$20,232.35	\$20,556.27	\$0.00	\$235,258.90	\$25,890.20
73-02-14-01	Progreso	\$237,608.62	\$34,847.83	\$20,408.52	\$15,837.11	\$17,289.34	\$18,407.17	\$17,310.06	\$19,393.02	\$18,815.07	\$15,069.39	\$18,617.09	\$18,227.25	\$0.00	\$274,321.85	\$25,286.77
73-02-14-03	Xochitlán	\$4,746.22	\$545.24	\$437.40	\$667.58	\$259.86	\$357.70	\$217.85	\$242.68	\$449.43	\$261.80	\$223.97	\$624.82	\$0.00	\$4,418.33	\$327.89
73-02-14-04	Los Manantiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3.49	\$0.00	\$93.86	\$0.00	\$138.38	\$138.38
73-02-14-08	Los Pinos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8.45	\$8.45	\$8.45	\$8.45	\$8.45	\$8.45	\$0.00	\$50.70	\$50.70
73-02-14-10	El Jardín	\$210.50	\$34.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16.90	\$8.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$59.61	\$150.89
73-02-14-11	La Mora	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$108.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$108.45	\$108.45
73-02-14-12	El Moreno	\$91.37	\$56.70	\$39.05	\$39.47	\$43.32	\$125.41	\$26.15	\$53.37	\$43.05	\$68.95	\$47.31</				



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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/nov./2020

Usr: contabilidad
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y 21/dic./2020
hora de Impresión 04:33 p. m.

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$9,407,314.98
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS		\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES		\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES		\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		\$9,407,314.98

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ

DIRECTOR GENERAL
COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O HGO

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN

COMISARIO

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

L.C.E. ARIANA CHAVEZ MILLAN

SUBDIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

SUBDIRECCION ADMINISTRACION
Y FINANZAS



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO ÁLVARO OBREGÓN

Hidalgo

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/nov./2020

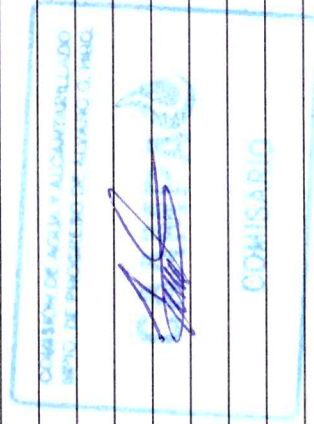
Usr: contabilidad

Rep: rptConciliaciónPresupuestal

Fecha y 21/dic./2020

hora de Impresión 04:34 p. m.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$8,923,816.32
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO MPIO. DE PROGRESO ÁLVARO O. HGO.	\$8,640.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$0.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración		\$0.00
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo		\$0.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio		\$0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte		\$0.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad		\$0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas		\$0.00
2.9 Activos Biológicos		\$0.00
2.10 Bienes inmuebles		\$0.00
2.11 Activos intangibles		\$8,640.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público		\$0.00
2.13 Obra pública en bienes propios		\$0.00
2.14 Acciones y participaciones de capital		\$0.00
2.15 Compra de títulos y valores		\$0.00
2.16 Concesión de préstamos		\$0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		\$0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		\$0.00
2.19 Amortización de la deuda pública		\$0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		\$0.00
3.2 PROVISIONES		\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		\$0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES		\$0.00
3.6 OTROS GASTOS		\$0.00





COMISIÓN DE AGUA Y ALCA. TARILLADO DEL MUNICIPIO DE PIJGREGSO ÁLVARO OBREGÓN

Hidalgo

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/nov./2020

Fecha y 21/dic./2020

hora de Impresión 04:34 p. m.

Usr: contabilidad
Rep: rptConciliacionPresupuestal

3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS AGUA Y ALCANTARILLADO	\$0.00
---	--------

4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$8,915,176.32
------------------------------	----------------

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ

DIRECTOR GENERAL

L.C.E. ARIANA CHAVEZ MILLAN

SUBDIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN

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 octubre de 2020, cuyos rubros así lo requieren, estructurados bajo los postulados de relevancia suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón

Activo

Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 31 de octubre de 2020, se tiene un saldo de \$570,354.39 integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$105,070.00
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$434,337.91
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$30,946.48

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

Se informa el monto que se encuentra pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 y 2018 en específico en materia de IVA acreditable por recuperar: **\$3,421,729.62** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales se podrá determinar si es factible su recuperación 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 Compusturas	\$13,019.15
1145-05 Herramientas Menores	\$77,987.23

Los bienes 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 ordenes 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:

1231 TERRENOS	\$1,202.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1234 INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$726,144.59
1244 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$117,435.97
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$359,473.02
1251 SOFTWARE	\$268,281.30
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00

Siendo importante señalar que las condiciones del estado físico en las que se encuentran los bienes son deficientes

Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

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 2020.

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$19,443.79
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,274,994.84
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$119,072.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,369,910.11
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$107,249.28
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$6,793.41
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$29,186.13
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$345,443.11

ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$8,481,900.92
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$8,481,900.92
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$259,229.41
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$8,222,671.51
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$116,877.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$16,877.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$100,000.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$3.71
	\$3.71
	\$8,598,781.63

De los rubros se informan los montos totales al 31 de octubre 2020 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	\$8,105,847.89
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$8,105,847.89
SERVICIOS PERSONALES	\$2,867,437.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,167,617.83
SERVICIOS GENERALES	\$4,070,792.32
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$52,745.00
CONVENIOS	\$52,745.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$8,158,592.89
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$440,188.74

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa el monto de los ingresos y gastos que integran el patrimonio generado por la captación de los Ingresos Propios

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública Correspondiente Del 01/ene/2020 al 31/oct/2020

Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730
Teléfono: 738 725 09 50

CAAMPAO
SUBDIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN
FINANZAS

AUTORIZADO
POR: TITULAR GENERAL DEL MUNICIPIO
DIRECTOR GENERAL

RECIBIDO
ENCUENTRO MANTENIMIENTO
COMISARIO



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 2019	\$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 2019	\$0.00	-\$2,029,494.96	\$1,191,552.34	\$0.00	-\$837,942.62
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$1,191,552.34	\$0.00	\$1,191,552.34
REVALUOS	\$0.00	-\$1,983,884.36	\$0.00	\$0.00	-\$1,983,884.36
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$45,610.60	\$0.00	\$0.00	-\$45,610.60
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2019	\$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 2019	\$10,137,039.31	-\$2,029,494.96	\$1,191,552.34	\$0.00	\$9,299,096.69
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2020	\$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 2020	\$0.00	\$1,104,510.71	-\$89,409.54	\$0.00	\$1,015,101.17
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$440,188.74	\$0.00	\$440,188.74
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,104,510.71	-\$1,191,552.34	\$0.00	-\$87,041.63
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	\$661,954.06	\$0.00	\$661,954.06
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 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 2020	\$10,137,039.31	-\$924,984.25	\$1,102,142.80	\$0.00	\$10,314,197.86

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Estado de Flujos de Efectivo
Correspondiente Del 01/ene/2020 al 30/sep/2020

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$8,598,781.63	\$11,577,694.44
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$0.00	\$0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$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	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$259,229.41	\$275,182.35
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$8,222,675.22	\$9,844,864.72
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FISCALIZACIÓN, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES	\$16,877.00	\$1,254,752.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$100,000.00	\$202,895.37
APLICACIÓN	\$8,469,910.00	\$11,761,217.09
SERVICIOS PERSONALES	\$2,867,437.74	\$3,519,192.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,079,423.95	\$1,421,114.01
SERVICIOS GENERALES	\$3,082,317.03	\$4,022,828.75
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	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$12,600.00	\$57,540.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$1,428,131.28	\$2,740,541.91
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$128,871.63	-\$183,522.65
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
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	\$8,640.00	\$43,300.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$43,300.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$8,640.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$8,640.00	-\$43,300.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00

\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$120,231.63	-\$226,822.65
\$450,122.76	\$676,945.41
\$570,354.39	\$450,122.76

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón

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

INGRESOS Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 01/ene/2020 al 31/oct/2020

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$8,598,781.63
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$8,598,781.63

EGRESOS Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente Del 01/ene/2020 al 31/oct/2020

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$8,167,232.89
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$8,640.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$8,158,592.89

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

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,572,350.80	\$0.00	\$11,572,350.80	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$8,598,781.63	\$11,572,350.80	\$0.00	\$2,973,569.17
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$8,598,781.63	\$8,598,781.63	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$8,598,781.63	\$0.00	\$8,598,781.63

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$11,576,958.80	\$0.00	\$11,576,958.80
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$12,135,276.00	\$9,921,298.25	\$2,213,977.75	\$0.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$9,362,981.05	\$8,167,232.89	\$1,195,748.16	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$8,167,232.89	\$7,403,835.46	\$763,397.43	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$7,403,835.46	\$7,050,418.72	\$353,416.74	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$7,050,418.72	\$0.00	\$7,050,418.72	\$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 la 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 derivada de la operación, baja recaudación y falta de observación y aplicación de un marco normativo impactando en la no credibilidad del organismo.

Dado el proceso de transición de la nueva administración 2016-2020 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 financiero del organismo siendo necesario la concientización al usuario en materia de cultura de pago de los servicios de agua potable y alcantarillado.



Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730
 Teléfono: 738 725 09 50

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS

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

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón

- Objeto Social: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo administra el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento 2020.
- b) **Principal actividad:** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento 2020.
- c) **Regimen jurídico:** Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones enteras de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo
- d) **Consideraciones fiscales del ente:** La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Subdirecciones de área.
- e) **Estructura organizacional básica:**

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

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.

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 permita 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 implementación de políticas y lineamientos para el caso.

Estado Analítico del Activo
Correspondiente Del 01/ene/2020 al 31/oct/2020

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del
ACTIVO	\$15,057,628.19	\$35,748,292.94	\$35,219,629.40	\$15,586,291.73	\$347,374.18
ACTIVO CIRCULANTE	\$5,112,510.38	\$35,748,292.94	\$35,219,629.40	\$5,451,244.56	\$338,734.18
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$450,122.76	\$25,883,106.81	\$25,762,875.18	\$570,354.39	\$13,442.32
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$4,334,854.84	\$9,856,546.13	\$9,448,754.22	\$4,742,646.75	\$333,291.86
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$8,000.00	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00	-\$8,000.00
INVENTARIOS	\$319,532.78	\$0.00	\$0.00	\$319,532.78	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$9,945,117.81	\$8,640.00	\$0.00	\$9,953,757.81	\$8,640.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	\$8,804,709.43	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,203,073.58	\$0.00	\$0.00	\$1,203,073.58	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$259,641.30	\$8,640.00	\$0.00	\$268,281.30	\$8,640.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$322,306.50	\$0.00	\$0.00	-\$322,306.50	\$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.	
Equivalente a moneda nacional.	

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Programa administrativo que los reporta.	NO APLICA
Existir los de mayor monto de disponibilidad.	

61-09	Aprovechamientos	\$264,244.94	\$28,783.26	\$20,180.00
	Otros Aprovechamientos	\$264,244.94	\$28,783.26	\$20,180.00

Apr May Jun Jul

[illegible]

Teléfono: 738 725 08 50

ING. ERICSON GONZÁLEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL

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 Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón

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 31 de octubre de 2020.

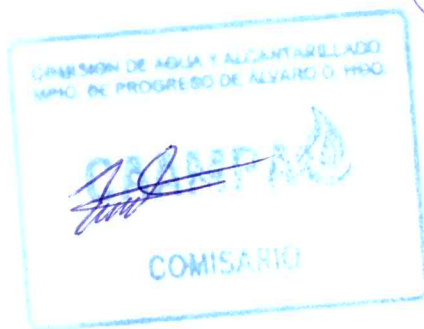
Eventos Posteriores al Cierre

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 octubre del 2020

"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"



Calle Nuevo México # 22-A Col. Centro Progreso de Obregón Hidalgo C.P. 42730
Teléfono: 738 725 09 50

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/ene./2020 al 31/oct./2020

Fecha y hora de Impresión
06/nov./2020 11:23 a. m.

Usr: contabilidad
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$8,598,781.63
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$8,598,781.63

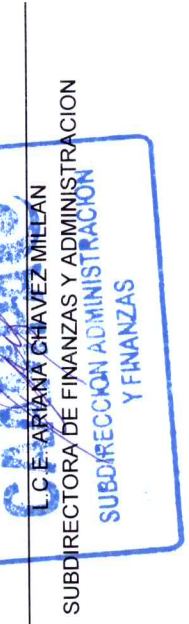


ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO OBREGON





LC. MARIANA CHAVEZ MILLAN
SUBDIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION
SUBDIRECCION ADMINISTRACION
Y FINANZAS





COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO ÁLVARO OBREGÓN

Hidalgo

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2020 al 31/oct./2020

Fecha y hora de Impresión | 06/nov./2020 11:24 a. m.

Usr: contabilidad
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$8,167,232.89
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO. CAAMPAC SUBDIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO. CAAMPAC DIRECCIÓN GENERAL	\$8,640.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$0.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración		\$0.00
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo		\$0.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio		\$0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte		\$0.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad		\$0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas		\$0.00
2.9 Activos Biológicos		\$0.00
2.10 Bienes inmuebles		\$0.00
2.11 Activos intangibles		\$8,640.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público		\$0.00
2.13 Obra pública en bienes propios		\$0.00
2.14 Acciones y participaciones de capital		\$0.00
2.15 Compra de títulos y valores		\$0.00
2.16 Concesión de préstamos		\$0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		\$0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		\$0.00
2.19 Amortización de la deuda pública		\$0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO. CAAMPAC COMISARIO	\$0.00
3.2 PROVISIONES		\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		\$0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES		\$0.00
3.6 OTROS GASTOS		\$0.00

3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO MPIO DE PROGRESO DE ALVARO O -HGO	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES		\$8,158,592.89

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ

DIRECTOR GENERAL

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

L.C.E. ARIANA CHAVEZ MILLAN

SUBDIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

SUBDIRECCION ADMINISTRACION
Y FINANZAS

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