



Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 45 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al 30 de Septiembre 2024, cuyos rubros así lo requieren, estructuradas bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 30 de Septiembre se tiene un saldo de \$1,558,472.00 integrado por los siguientes rubros:

Efectivo
Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

CTA	CONCEPTO	2024
1111	EFFECTIVO	\$109,029.61
	SUMAS	\$109,029.61

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de la CAAMPAO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

CTA	BANCO	IMPORTE
1112	BANCOS/ TESORERÍA	\$1,418,495.91
1112-01	BANCOS RECPO	\$359,093.30
1112-01-04	BANAMEX 2016 7008-4824664	\$336,735.30
1112-01-05	BANAMEX 2016 7008-5093310	\$22,358.00
1112-22	Bancos 2022	\$575.63
1112-22-01	Banamex 2022	\$575.63
1112-22-01-1	7010/04782 Ingresos 2022	\$575.63
1112-23	Bancos 2023	\$0.00
1112-23-01	Banamex 2023	\$0.00
1112-23-01-1	7009/822865 Egresos 2023	\$0.00
1112-23-01-1	7012/822332 Inversión 2023	\$0.00
1112-23-01-1	701485/7925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-24	BANCOS 2024	\$1,058,826.98
1112-24-01	BANAMEX 2024	\$-28,101.05
1112-24-01-1	7010/04782 Ingresos 2024	\$512,041.06
1112-24-01-1	7009/822865 Egresos 2024	\$554,138.31
1112-24-01-1	7012/822332 Inversión 2024	\$20,748.66
1112-24-01-1	701485/7925 Programa de Devolución de Derechos	\$1,418,495.91
	SUMAS	

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



ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

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



Fondos con Afectación Específica		
CTA	CONCEPTO	2024
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$30,946.48
	SUMAS	\$30,946.48

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

2.- Se informa por tipo de contribución el monto que se encuentre pendiente de cobro.

CTA	CONCEPTO	2024
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$6,396,472.70
	SUMAS	\$6,396,472.70

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

CTA	CONCEPTO	2024
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1122-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empr	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
	SUMAS	\$0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos, préstamos y otros gastos de ejercicios anteriores

Los Ingresos a recuperar a Corto Plazo se integran por:

CTA	CONCEPTO	2024
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$602,111.03
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$53,709.44
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$30,599.28
1123-02-16	Irma Acosta Olguín	\$0.00
1123-02-27	Bricia Hernández Galindo	\$0.00
1123-02-35	Alejandro Mendoza Santillán	\$0.00
1123-02-51	Saul Martínez Castillo	\$0.00
1123-02-60	Héctor Alamilla Peña	\$0.00
1123-02-67	Carlos Eduardo Martínez Pérez	\$0.00
1123-02-68	Luis Fernando Zamora Hernández	\$0.00
1123-02-77	Concreto Polimérico de Alta Resistencia Castor, S.A. DE C.V.	\$0.00
1123-02-80	BRENDA LYNN SERRANO LOPEZ	\$0.00
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$0.00
1123-02-84	ISABEL MONROY NAJERA	\$5,000.00
1123-02-85	Gustavo Daniel Aguilar Martínez	\$0.00
1123-02-86	Teresa Martínez Rangel	\$0.00
1123-02-87	Jesus Alejandro Nava Jimenez	\$0.00
1123-02-88	Enelia Hernandez MEsa	\$0.00
1123-02-90	Saturnino Falcón González	\$0.00
1123-02-91	CONSOCSA SA DE CV	\$0.00
1123-02-92	Supervisión y Asesoría para Eventos JPM/ SA de CV	\$11,600.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$6,510.16
1123-03	Gastos por comprobar	\$519,401.59
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$331,867.49
1123-03-06	Felipe Barrera Hernandez	\$486.43
1123-03-09	Gilberto Pacheco Ramirez	\$0.00
1123-03-28	Efraín González Pérez	\$54,448.46
1123-03-30	Anayeli Serrano López	\$1,387.34
1123-03-32	Alido David Perez Cedillo	\$0.00
1123-03-35	Alondra Joann Angeles Solis	\$218.00
1123-03-38	Hugo Giovanni Sanchez Martinez	\$0.00
1123-03-42	Alejandro Alvarez Mera	\$0.00
1123-03-99	Otros Gastos por Comprobar	\$131,193.87
	SUMAS	\$573,111.03

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

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



ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

Ingresos a recuperar a corto plazo			
CTA.	CONCEPTO	2023	2024
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$29,000.00	\$29,000.00
1123-04-03	ISRAEL SEGOVIA OROPEZA	\$0.00	\$0.00
1123-04-10	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00	\$0.00
1123-04-19	ARTURO HERNANDEZ ESCAMILLA	\$2,000.00	\$2,000.00
1123-04-23	MARTINIANO GRESS LORENZO	\$2,000.00	\$2,000.00
1123-04-31	EFRAIN GONZALEZ PEREZ	\$0.00	\$0.00
1123-04-36	VICTOR ALFONSO MARTINEZ OLGUIN	\$0.00	\$0.00
1123-04-38	CARLOS EDUARDO MARTINEZ PEREZ	\$5,000.00	\$5,000.00
1123-04-41	ALDO DAVID PEREZ CEDILLO	\$20,000.00	\$20,000.00
SUMAS		\$29,000.00	\$602,111.03

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

3.- Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente publico, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos.

CTA.	CONCEPTO	2023	2024
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$2,555,178.02	\$2,555,178.02
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Peri	\$2,555,178.02	
SUMAS		\$2,555,178.02	

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2023,2024 en específico en materia de:

IVA acreditable por recuperar \$536,317.90 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales por lo que al 30 de Septiembre se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de

\$423,750.00

por lo que de los ejercicios Historicos 2013,2014,2015 se tratará de buscar su devolución

y/o en su caso su cancelación siendo importante el pronunciamiento final de la autoridad competente.

CTA.	CONCEPTO	2023	2024
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$1,239,183.65	\$1,239,183.65
1129-01	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,239,183.65	\$3,239,183.65
1129-01-01	IVA acreditable a Favor	\$370,299.24	\$370,299.24
1129-01-02	I.S.R. Retenido a favor	\$460.00	\$460.00
1129-01-03	IVA Acreditable 2013	\$238,632.01	\$238,632.01
1129-01-04	IVA Acreditable 2014	-\$247,272.56	-\$247,272.56
1129-01-07	IVA Acreditable 2015	\$471,972.79	\$471,972.79
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	-\$7,659.28	-\$7,659.28
1129-01-09	IVA ACREDITABLE 2016	\$240,667.17	\$240,667.17
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80	\$8,515.80
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$273,334.44	\$273,334.44
1129-01-12	IVA acreditable 2017	\$130,133.80	\$130,133.80
1129-01-13	IVA acreditable 2018	\$211,927.55	\$211,927.55
1129-01-14	IVA Acreditable 2019	\$297,160.45	\$297,160.45
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$11,034.88	\$11,034.88
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91	\$393,753.91
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,046.07	\$184,046.07
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$126,777.68	\$126,777.68
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$536,317.90	\$536,317.90
SUMAS		\$3,239,183.65	\$3,239,183.65

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

ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

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

AUTORIZÓ:
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

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

CAAMPAAO
COMISARIO

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4.- Se clasifican como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes.

CTA.	CONCEPTO	2024
1140	INVENTARIOS	319,532.78
1145	BIENES EN TRANSITO	319,532.78
1145-01	Material Hidraulico	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
	SUMAS	319,532.78

5. 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.

• Inversiones Financieras

6. Este organismo no cuenta con Inversiones Financieras.
7. Este organismo, al no tener Inversiones Financieras, no cuenta con saldos a participaciones y aportaciones a capital

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

ACTIVO NO CIRCULANTE	\$11,265,320.08
----------------------	-----------------

CTA.	CONCEPTO	2024
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONE	\$8,804,709.43
1231	TERRENOS	\$1,202.00
1231-01	Terreno Caampao	\$1,202.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1233-01	Ampliación Bodega Almacén	\$22,191.16
1233-02	Edificio	\$140,591.78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.40
1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroa	\$8,640,724.40
1234-6-01	Carcinosis	\$241,610.24
1234-6-02	Equipo de Cloración	\$5,600.00
1234-6-03	Línea de Conducción	\$1,122,044.41
1234-6-04	Tanque de Almacenamiento	\$4,768,757.44
1234-6-05	Red de Distribución	\$424,608.88
1234-6-06	Tomas Domiciliarias	\$1,094,420.70
1234-6-07	Planta de Bombeo	\$772,001.97
1234-6-08	Sub Estación Eléctrica	\$137,598.36
1234-6-09	Cerca de Protección	\$74,082.49
	SUMAS	8,804,709.43

ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

Desglose de los bienes Muebles			
CTA.	CONCEPTO	2024	
1240	BIENES MUEBLES	\$2,514,635.85	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$854,543.05	
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$193,563.06	
1241-1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina	\$162,104.63	
1241-1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y zochitl	\$4,482.15	
1241-1-5110	Muebles de oficina y estantería	\$26,976.28	
1241-3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$660,079.99	
1241-3-01	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$521,842.81	
1241-3-5150	Bienes Informáticos	\$139,137.18	
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$510,790.28	
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$510,790.28	
1244-1-01	VEHICULOS	\$107,435.97	
1244-1-5410	Vehículos y Equipo Terrestre	\$403,354.31	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,149,302.52	
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$659,526.86	
1246-2-01	Maquinaria y Accesorios	\$199,511.26	
1246-2-5620	Maquinaria y equipo industrial	\$460,015.60	
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$101,482.02	
1246-5-01	Equipo de Radio y Comunicación	\$98,491.72	
1246-5-02	Equipo de Sonido	\$2,127.83	
1246-5-03	Telefonia	\$2,862.47	
1246-7	Herramientas y Maquinas-Herramienta	\$368,123.90	
1246-7-5670	Herramientas y Maquinas-Herramientas	\$368,123.90	
1246-9	Otros Equipos	\$20,169.74	
1246-9-01	Maquinaria y Eq Diverso	\$20,169.74	
SUMAS		2,514,635.85	

Desglose de los bienes Intangibles

CTA.	CONCEPTO	2024	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	
1251	SOFTWARE	\$268,281.30	
1251-1	Software	\$217,641.30	
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30	
1251-59100	Software	\$50,640.00	
SUMAS		268,281.30	

9. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortizaciones aplicadas.

CTA.	CONCEPTO	2023	2024
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIE	322,306.50	322,306.50
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	322,306.50	322,306.50
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	322,306.50	322,306.50
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos.	322,306.50	322,306.50
G. TOTAL		322,306.50	322,306.50

Activo Diferido

Este organismo no cuenta con Activo Diferido

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

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

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

- Estimaciones y Deterioros
- 10. A la fecha no se aplican
- Otros Activos
- 11. No se tienen
- Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la fecitibilidad del pago de dichos pasivos.

CTA	CONCEPTO	2024
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2,547,912.63
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37
SUMAS		\$2,695,425.00

- Pasivo Circulante
- 2. Se presenta la siguiente relación en la que se puede identificar los saldos que integran los Pasivos circulante

CTA	CONCEPTO	2024
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,007.63
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.01
2111-1-113001	Sueldos	\$0.01
2111-2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$0.00
2111-2-122001	Sueldo Base a Personal Eventual	\$0.00
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,007.62
2111-3-132001	Prima de Vacaciones y Dominical	\$2.00
2111-3-132002	Gratificación Anual	\$4,005.62
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00
2111-5-159002	Otras Prestaciones	\$0.00
SUMAS		4,007.63

2,547,912.63

CTA	CONCEPTO	2024
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$528,963.09
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar	\$528,963.09
2112-1-000003	Autoservicio Jocarán de progreso	\$125,491.64
2112-1-000004	Juan Manuel Cortez Ruiz	\$109,783.80
2112-1-000005	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	-\$2,000.00
2112-1-000013	PABLO ALDARACA BARRERA	\$3.00
2112-1-000021	FELIPE BARRERA HERNÁNDEZ	\$117.60
2112-1-000028	DENIA GLORIA ANDRADE CAÑEZ	\$7,192.00
2112-1-000036	Alan Martín Lugo Perez	\$2,759.00
2112-1-000047	PABLO JAVIER HERNÁNDEZ NIETO	\$42,786.00
2112-1-000055	COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL ME	\$121,379.20
2112-1-000080	MARCELO ZUNIGA ZUNIGA	\$6,200.00
2112-1-000084	ALEJANDRO MENDOZA SANTILLAN	\$14,114.47
2112-1-000096	Alberto Contreras Santiago	\$9,733.32
2112-1-000097	BRENDA LYNN SERRANO LÓPEZ	\$174.00
2112-1-000099	VIGMA CONSULTORES SAS DE CV	\$10,000.02
2112-1-000109	ABRAHAM MORAN MOTA	\$1,624.00
2112-1-000112	COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV	\$27,521.20
2112-1-000122	RAUL ESTRADA MARQUEZ	\$2,839.18
2112-1-000147	CORPORATIVO JURIDICO IN LIMINE LITIS SC	\$0.00
2112-1-000151	LABORATORIOS RB SA DE CV	\$1,796.00
2112-1-000154	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$12,596.54
2112-1-000157	ISRAEL CUENCA MONROY	\$6,207.16
2112-1-000191	CAROLINA ESCAMILLA HERNANDEZ	\$278.40
2112-1-000201	PERFECTA VALDEZ TREJO	\$9,844.56
2112-1-000216	TERESA MARTINEZ RANGEL	\$9,844.56
SUMAS		\$528,963.09

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

AUTORIZÓ:
ING. AFRAN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

ABORÓ:
ING. ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

CTA CONCEPTO		2024
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por	\$0.00
2112-2-000150	BOMBAS SUMERGIBLES ANDREAS SA DE CV	\$0.00
2112-2-000154	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$0.00
2112-2-511001	Muebles de oficina y estantería	\$0.00
2112-2-541001	Vehículos y Equipo Terrestre	\$0.00
2112-2-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$0.00
2112-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$0.00
	SUMAS	0.00

CTA CONCEPTO		2024
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$165,478.90
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$40,671.90
2114-853001	Otros Convenios	\$124,807.00
	SUMAS	165,478.90

CTA CONCEPTO		2024
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,166,303.34
2117-01	I.S.R. Retenido por Salarios	\$1,798,125.96
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$8,119.90
2117-01-02	I.S.R. 2012	\$146,481.49
2117-01-03	I.S.R. 2014	\$244,310.08
2117-01-04	I.S.R. 2015	\$273,370.00
2117-01-05	I.S.R. 2016	\$189,934.89
2117-01-17	I.S.R. 2017	\$227,745.82
2117-01-18	I.S.R. 2018	\$177,322.65
2117-01-19	ISR 2019	\$281,276.19
2117-01-20	ISR SALARIOS 2020	\$211,642.52
2117-01-21	I.S.R. SALARIOS 2021	-\$4,121.56
2117-01-22	I.S.R. SALARIOS 2022	\$19,457.11
2117-01-23	I.S.R. SALARIOS 2023	-\$24,401.91
2117-01-24	I.S.R. SALARIOS 2024	\$46,988.78
2117-02	I.S.R. Retenido por Honorarios	-\$2,818.86
2117-02-02	IMP 10% Si Honorarios	-\$14,050.37
2117-02-17	IMP 10% Si Honorarios 17	\$33.33
2117-02-18	IMP 10% Si Honorarios 18	\$262.48
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020	\$7,712.62
2117-02-23	I.S.R. PROVEEDORES 2023	\$1,340.58
2117-02-24	I.S.R. Proveedores 2024	\$1,882.50
2117-03	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento	\$51,629.69
2117-03-01	IMP 10% Si Arrendamiento	\$31,047.48
2117-03-02	I.S.R. Retenido por Fletes	\$120.00
2117-03-16	Arrendamiento 19	\$6,200.00
2117-03-19	ISR ARRENDAMIENTO 2020	\$8,620.00
2117-03-20	I.S.R. Arrendamiento 2021	\$7,440.00
2117-03-21	I.S.R. Arrendamiento 2022	-\$0.05
2117-03-22	I.S.R. Arrendamiento 2023	-\$617.74
2117-03-24	I.S.R. Arrendamiento 2024	\$0.00
2117-04	Impuesto al Valor Agregado	\$620.00
2117-04-01	IVA por pagar 2013	\$1,319,366.55
2117-04-02	IVA Retenido	\$191,497.96
2117-04-03	IVA por pagar 2014	\$12,604.01
2117-04-04	IVA Retenido 2014	-\$226,206.39
2117-04-05	IVA por pagar 2015	\$7,440.43
2117-04-06	IVA Retenido 2015	\$128,386.37
2117-04-07	IVA RETENIDO 2016	\$3,925.60
2117-04-08	IVA POR PAGAR 2016	\$5,520.00
2117-04-09	IVA POR PAGAR 2017	\$85,036.01
2117-04-10	IVA POR PAGAR 2018	\$14,215.39
2117-04-11	IVA RETENIDO 2018	\$115,074.06
2117-04-12	IVA por pagar 2019	\$559.44
2117-04-13	IVA POR PAGAR 2020	\$204,533.70
2117-04-21	IVA POR PAGAR 2021	\$3,000.00
2117-04-22	IVA POR PAGAR 2022	\$178,508.73
2117-04-23	IVA POR PAGAR 2023	\$168,886.45
2117-04-24	IVA POR PAGAR 2024	\$82,186.05
	SUMAS	\$344,198.74
		\$3,166,303.34

CAAMPPO
COMISARIO

CAAMPPO
COMISARIO

CTA	CONCEPTO	2024
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$334,022.92
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$328,100.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$23,604.00
2119-01-17-25	COMISION ESTATAL DEL AGUA	\$16,644.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$6,960.00
2119-01-24	PROVEEDORES EJERCICIO 2024	\$304,496.00
2119-01-24-03	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS 2024	\$304,496.00
2119-06	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$5,922.92
2119-06-03	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$558.91
2119-06-03-01	José Antonio Sánchez Montzón	\$589.96
2119-06-03-08	Irma Acosta Olguin	-\$31.05
2119-06-04	NOMINA PENDIENTE	\$5,364.01
2119-06-04-04	José Antonio Sánchez Montzón	\$5,363.98
	SUMAS	334,022.92

• Pasivos Diferidos		
CTA	CONCEPTO	2024
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$1.20
	SUMAS	1.20

• Otros pasivos a corto plazo		
CTA	CONCEPTO	2024
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,650,864.45
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$6,793.41
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$6,793.41
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,657,657.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,657,657.86
	SUMAS	-1,650,864.45

• Pasivo No Circulante		
CTA	CONCEPTO	2024
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37
2211-02	Funcionarios y Empleados	\$29,186.13
2211-02-07	AGUINALDOS 2014	\$29,186.13
2211-03	Agua en Bloque	\$118,326.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118,326.24
	SUMAS	147,512.37

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa
2. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones
- De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

CONCEPTO	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	814,121.63
IMPUESTOS	23,065.00
APROVECHAMIENTOS	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	791,048.61
SUBTOTAL DE COLABORACIÓN FISCAL	814,113.51
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTA	0.00
3. Otros Ingresos y Beneficios	
CONCEPTO	2024
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.12
INGRESOS FINANCIEROS	8.12
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFI	8.12
Total de Ingresos y Otros Beneficios	814,121.63

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CAAMPAO
COMISARIO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

AUTORIZÓ:
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

Gastos y Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales al 30 de Septiembre de 2024 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón.

CONCEPTO	2024
Gastos y Otras Pérdidas:	\$815,517.08
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	815,517.08
SERVICIOS PERSONALES	294,075.35
MATERIALES Y SUMINISTROS	149,492.68
SERVICIOS GENERALES	371,949.04
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	815,517.08
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,395.45

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- Se informa de manera agrupada, los montos que integran el patrimonio generado por la captación de los Ingresos Propios

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Septiembre/2024 Al 30/Septiembre/2024

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$4,372,291.26	\$1,091,061.57	\$0.00	\$5,463,352.83
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$3,629,451.98	\$1,091,061.57	\$0.00	\$4,720,513.55
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESTITUCIONES DE RECURSOS ANTERIORES	\$0.00	\$742,839.37	\$0.00	\$0.00	\$742,839.37
VALORES O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADOS POR DISPOSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$10,137,039.31	\$4,372,291.26	\$1,091,061.57	\$0.00	\$15,600,392.14
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$1,094,369.01	\$148,611.41	\$0.00	\$1,242,980.42
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,094,369.01	\$1,240,672.86	\$0.00	\$2,335,041.87
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESTITUCIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VALORES O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DE 2024	\$10,137,039.31	\$5,466,660.27	\$1,240,672.86	\$0.00	\$16,844,372.44

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

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

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

BORÓ:
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

CTA	CONCEPTO	2024	2023
1111	EFECTIVO	\$109,029.61	\$89,757.93
1112	BANCOS/ TESORERIA	\$1,418,495.91	\$1,633,623.39
1116-01	C/FE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$30,946.48	\$30,946.48
	SUMAS	\$1,558,472.00	\$1,754,327.80

2. Se presenta un análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, como a continuación se muestra:

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/Septiembre al 30/Septiembre/2024

Concepto	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$10,815,947.56	\$13,310,923.80
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$423,759.00	\$427,709.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
RENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$10,392,197.56	\$701,141.49
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN	\$0.00	\$12,182,073.31
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONAL FS	\$9,828,380.67	\$12,544,107.63
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,900,493.46	\$4,671,480.35
SERVICIOS GENERAL FS	\$1,626,514.62	\$2,332,014.41
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$4,393,507.57	\$4,801,648.30
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Asiudas 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	\$11,693.45	\$47,226.50
Aplicaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$896,255.57	\$691,738.07
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$987,568.89	\$766,815.17
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
ORIGEN		

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

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

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

COMISARIO

ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN			
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$487,326.14	\$0.00	\$134,530.47
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$487,326.14	\$0.00	\$134,530.47
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$487,326.14	\$0.00	-\$134,530.47
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ORIGEN	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FINANCIAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$7,413.00	\$0.00	\$517,484.27
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$7,413.00	\$0.00	\$517,484.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$7,413.00	\$0.00	-\$517,484.27
INCREMENTO/DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$492,827.75	\$0.00	\$114,801.43
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$1,065,644.25	\$0.00	\$950,842.82
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,558,472.00	\$0.00	\$1,065,644.25

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

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

INGRESOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/Septiembre al 30/ Septiembre/2024

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$814,121.63
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$814,121.63

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/Septiembre al 30/Septiembre/2024

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$888,691.22
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$222,666.82
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$149,492.88
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$815,517.08

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ABOR: ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

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

AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

Contables:

Bienes en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISION DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTIAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILAR	\$.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS DEUDOR ACREEDOR	SALDO ACTUAL DEUDOR ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$12,961,298.00	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$3,355,977.89
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$1,270,627.45	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$10,815,947.56
		\$14,171,925.45	\$14,171,925.45

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS DEUDOR ACREEDOR	SALDO ACTUAL DEUDOR ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$12,961,298.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$4,990,902.81	\$0.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00	\$1,270,627.45
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$678,718.87	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$379.31	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$8,502,983.08	\$0.00
		\$14,171,925.45	\$14,171,925.45

COMISION DE AGUA Y ALICANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ANAVARO O. PTO.
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

COMISION DE AGUA Y ALICANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ANAVARO O. HGO.
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

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

1. Introducción

Los Estados Financieros de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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.

2. 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 Alvaro 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.

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

Dado el proceso de transición de la nueva administración 2024-2027 las condiciones encontradas influyeron para la toma de decisiones para adoptar e implementar los procesos administrativos y normativos en materia de Contabilidad Gubernamental con el propósito de generar una estabilidad económica financiera del organismo siendo necesario la concientización al usuario en materia de cultura de pago de los servicios de agua potable y alcantarillado.

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

3. 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

4. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.** La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- b) **Principal actividad.** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- c) **Ejercicio fiscal.** 2024
- d) **Régimen jurídico.** Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio
- e) **Consideraciones fiscales del ente:** La CAAMPAP es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones enteras de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo cual se encuentra en proceso de regularización.

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA
BORO:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAP
COMISARIO
REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAP
COMISARIO
AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

Estructura
f) organizacional

La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Departamentos básica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre

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

6. 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 Reserva.

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.

7. 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.

8. Reporte Analítico del Activo

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

CAAMPAO
COMISARIO
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

CAAMPAO
COMISARIO
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

Estado Analítico del Activo
Al 30/Septiembre /2024

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo
ACTIVO	19,572,139.39	3,475,347.86	3,507,889.69	19,539,797.56	-32,341.83
ACTIVO CIRCULANTE	8,379,993.45	3,402,173.72	3,507,889.69	8,274,477.48	-105,515.97
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,754,327.80	2,370,773.92	2,586,829.72	1,658,472.00	-195,855.80
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	6,306,132.87	1,031,399.80	941,058.97	6,396,472.70	90,339.83
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concepto	319,532.78	0.00	0.00	319,532.78	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	11,192,145.94	73,174.14	0.00	11,265,320.08	73,174.14
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
BIENES MUEBLES	2,441,461.71	73,174.14	0.00	2,514,635.85	73,174.14
ACTIVOS INTANGIBLES	288,281.30	0.00	0.00	288,281.30	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-322,306.50	0.00	0.00	-322,306.50	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

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

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

CAAMPAO
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

AUTORIZÓ:
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

16. Reporte de la recaudación

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

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, tuvo un comportamiento de lo estimado cumpliendo en un 80% su recaudación mensual.

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

[illegible]

COMITÉ DE PROGRESO DE ALVARO O. PÉREZ

Comisión de Aguas y Saneamiento
Alvaro C. HGO

ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

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

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

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 sustentan la operación del mismo.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información segmentada al 30 de Septiembre de 2024.

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

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 30 de Septiembre 2024

"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 Alvaro 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".

ABORÓ:

ABORÓ:
D. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Agosto 2024



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 Agosto de 2024**, cuyos rubros así lo requieren, estructuradas bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 31 de Agosto se tiene un saldo de **\$1,754,327.80** integrado por los siguientes rubros:

Efectivo
Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

CTA.	CONCEPTO	2024
1111	EFFECTIVO	\$89,757.93
	SUMAS	\$89,757.93

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de la **CAAMPAO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

CTA	BANCO	IMPORTE
1112	BANCOS/TESORERIA	\$1,633,623.39
1112-01	BANCOS RECPO	\$359,093.30
1112-01-04	BANAMEX 2016 7008-4824664	\$336,735.30
1112-01-05	BANAMEX 2016 7008-5093310	\$22,358.00
1112-22	Bancos 2022	\$575.63
1112-22-01	Banamex 2022	\$575.63
1112-22-01-7010104782	Ingresos 2022	\$0.00
1112-23	Bancos 2023	\$0.00
1112-23-01	Banamex 2023	\$0.00
1112-23-01-70097822865	Egresos 2023	\$0.00
1112-23-01-70121822332	Inversión 2023	\$0.00
1112-23-01-70148577925	Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-24	BANCOS 2024	\$1,273,954.46
1112-24-01	BANAMEX 2024	\$1,273,954.46
1112-24-01-7010104782	Ingresos 2024	-\$20,555.83
1112-24-01-70097822865	Egresos 2024	\$736,007.59
1112-24-01-70121822332	Inversión 2024	\$537,762.16
1112-24-01-70148577925	Programa de Devolución de Derechos	\$20,740.54
	SUMAS	\$1,633,623.39



ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS



ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

Fondos con Afectación Específica

CTA.	CONCEPTO	2024
1116-01	CPE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$30,946.48
	SUMAS	\$30,946.48

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

2.- Se informa por tipo de contribución el monto que se encuentre pendiente de cobro.

CTA.	CONCEPTO	2024
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$6,306,132.87
	SUMAS	\$6,306,132.87

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

CTA.	CONCEPTO	2024
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1122-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Em	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
	SUMAS	\$0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos, préstamos y otros gastos de ejercicios anteriores

Los Ingresos a recuperar a Corto Plazo se integran por:

CTA.	CONCEPTO	2024
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$546,577.85
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$42,109.44
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$30,599.28
1123-02-16	Irma Acosta Olguín	\$0.00
1123-02-27	Brizia Hernández Galindo	\$0.00
1123-02-35	Alejandro Mendoza Santillán	\$0.00
1123-02-51	Saúl Martínez Castillo	\$0.00
1123-02-60	Héctor Alamilla Peña	\$0.00
1123-02-67	Carlos Eduardo Martínez Pérez	\$0.00
1123-02-68	Luis Fernando Zamora Hernández	\$0.00
1123-02-77	Concreto Polimérico de Alta Resistencia Castor. S.A. DE C. V.	\$0.00
1123-02-80	BRENDA LYNN SERRANO LOPEZ	\$0.00
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$5,000.00
1123-02-85	Gustavo Daniel Aguilar Martínez	\$0.00
1123-02-86	Teresa Martínez Rangel	\$0.00
1123-02-87	Jesús Alejandro Nava Jiménez	\$0.00
1123-02-88	Emelia Hernández MEea	\$0.00
1123-02-90	Saturnino Falcón González	\$0.00
1123-02-91	CONSOCSA SA DE CV	\$0.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$6,510.16
1123-03	Gastos por comprobar	\$502,468.41
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$331,667.49
1123-03-06	Felipe Barrera Hernandez	\$238.76
1123-03-09	Gilberto Pacheco Ramirez	\$0.00
1123-03-28	Efraín González Pérez	\$39,054.29
1123-03-30	Anayeli Serrano López	\$96.00
1123-03-32	Aldo David Pérez Cedillo	\$0.00
1123-03-35	Alondra Joann Angeles Solis	\$218.00
1123-03-38	Hugo Geovanni Sánchez Martínez	\$0.00
	SUMAS	\$42,109.44

CAAMPAO
OFICINA DE PRESUPUESTO Y PLANEACIÓN
L. DE PRESUPUESTO DE ALVARO O. HGO

CAAMPAO
OFICINA DE PRESUPUESTO Y PLANEACIÓN
L. DE PRESUPUESTO DE ALVARO O. HGO

CAAMPAO
OFICINA DE PRESUPUESTO Y PLANEACIÓN
L. DE PRESUPUESTO DE ALVARO O. HGO

CAAMPAO
OFICINA DE PRESUPUESTO Y PLANEACIÓN
L. DE PRESUPUESTO DE ALVARO O. HGO

ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

Ingresos a recuperar a corto plazo		
CTA.	CONCEPTO	2024
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$2,000.00
1123-04-03	ISRAEL SEGOVIA OROPEZA	\$0.00
1123-04-10	JUDITH PÉREZ TREJO	\$0.00
1123-04-19	ARTURO HERNÁNDEZ ESCAMILLA	\$0.00
1123-04-23	MARTINIANO GRESS LORENZO	\$2,000.00
1123-04-31	EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ	\$0.00
1123-04-36	VICTOR ALFONSO MARTÍNEZ OLGUÍN	\$0.00
SUMAS		\$2,000.00
		\$44,109.44

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

3.- Representar los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos.

CTA.	CONCEPTO	2024
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$2,532,353.17
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pa	\$2,532,353.17
SUMAS		\$2,532,353.17

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2023,2024 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar \$537,666.47 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 31 de Agosto se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de \$400,685.00 por lo que de los ejercicios Históricos 2013,2014,2015 se tratará de buscar su devolución

y/o en su caso su cancelación siendo importante el pronunciamiento final de la autoridad competente.

CTA.	CONCEPTO	2024
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$3,227,201.85
1129-01	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,227,201.85
1129-01-01	IVA Acreditable a Favor	\$370,298.24
1129-01-02	I.S.R. Retenido a favor	-\$460.00
1129-01-03	IVA Acreditable 2013	\$238,632.01
1129-01-04	IVA Acreditable 2014	-\$247,272.56
1129-01-07	IVA Acreditable 2015	\$471,972.79
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	-\$7,659.28
1129-01-09	IVA ACREDITABLE 2016	\$240,667.17
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$260,004.07
1129-01-12	IVA acreditable 2017	\$130,133.80
1129-01-13	IVA acreditable 2018	\$21,927.55
1129-01-14	IVA Acreditable 2019	\$297,160.45
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$11,034.68
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,048.07
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$126,777.68
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$537,666.47
SUMAS		\$3,227,201.85



ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS



AUTORIZÓ:

ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4.- Se clasifican como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentran dentro de la cuenta Inventarios. Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes.

CTA.	CONCEPTO	2024
1140	INVENTARIOS	319,532.78
1145	BIENES EN TRÁNSITO	319,532.78
1145-01	Material Hidráulico	159,279.87
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
	SUMAS	319,532.78

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

• Inversiones Financieras

6. Este organismo no cuenta con Inversiones Financieras.
7. Este organismo, al no tener Inversiones Financieras, no cuenta con saldos a participaciones y aportaciones a capital

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

ACTIVO NO CIRCULANTE

\$11,192,145.94

Desglose de los bienes Inmuebles		
CTA.	CONCEPTO	2024
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CON:	\$8,804,709.43
1231	TERRENOS	\$1,202.00
1231-01	Terreno Caampao	\$1,202.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1233-01	Ampliación Bodega Almacén	\$22,191.16
1233-02	Edificio	\$140,591.78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49
1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidro	\$8,640,724.49
1234-6-01	Carcamos	\$241,610.24
1234-6-02	Equipo de Cloración	\$5,600.00
1234-6-03	Línea de Conducción	\$1,122,044.41
1234-6-04	Tanque de Almacenamiento	\$4,768,757.44
1234-6-05	Red de Distribución	\$424,608.88
1234-6-06	Tomas Domiciliarias	\$1,094,420.70
1234-6-07	Planta de Bombeo	\$772,001.97
1234-6-08	Sub Estación Eléctrica	\$137,598.36
1234-6-09	Cerca de Protección	\$74,082.49
	SUMAS	8,804,709.43

ABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

Desglose de los bienes Muebles

CTA.	CONCEPTO	2024
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$854,543.05
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$193,563.06
1241-1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina	\$162,104.63
1241-1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y xoc	\$4,482.15
1241-1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y xoc	\$26,976.28
1241-1-511C	Muebles de oficina y estantería	\$660,979.99
1241-3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Informaci	\$521,842.81
1241-3-515C	Bienes informáticos	\$139,137.18
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$510,790.28
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$510,790.28
1244-1-01	VEHICULOS	\$107,435.97
1244-1-541C	Vehículos y Equipo Terrestre	\$403,354.31
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	\$1,076,128.38
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$586,352.72
1246-2-01	Maquinaria y Accesorios	\$193,511.26
1246-2-562C	Maquinaria y equipo industrial	\$386,841.46
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$101,482.02
1246-5-01	Equipo de Radio y Comunicación	\$96,491.72
1246-5-02	Equipo de Sonido	\$2,127.83
1246-5-03	Telefonia	\$2,862.47
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$368,123.90
1246-7-567C	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$368,123.90
1246-9	Otros Equipos	\$20,169.74
1246-9-01	Maquinaria y Eq Diverso	\$20,169.74
	SUMAS	1,290,706.06

Desglose de los bienes Intangibles

CTA.	CONCEPTO	2024
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30
1251	SOFTWARE	\$268,281.30
1251-1	Software	\$217,641.30
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30
1251-59100	Software	\$50,640.00
	SUMAS	268,281.30

9. Se infirma de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortizaciones aplicadas.

CTA.	CONCEPTO	2023	2024
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BI	322,306.50	322,306.50
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	322,306.50	322,306.50
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	322,306.50	322,306.50
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos.	322,306.50	322,306.50
	G. TOTAL	322,306.50	322,306.50

Activo Diferido

Este organismo no cuenta con Activo Diferido

ABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

- Estimaciones y Deterioros
- Uti. Activos no se aplican
- Otros Activos
- 11. No se tienen
- Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

CTA	CONCEPTO	2024
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2,579,009.01
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,362.37
SUMAS		\$2,726,371.38

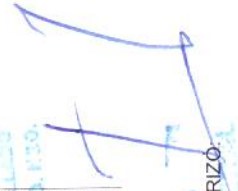
Pasivo Circulante

2. Se presenta la siguiente relación en la que se puede identificar los saldos que integran los Pasivos circulante

CTA	CONCEPTO	2024
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2,579,009.01
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,229,872.26
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,007.63
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.01
2111-1-113001	Sueldos	\$0.01
2111-1-113001	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$0.00
2111-2	Sueldo Base a Personal Eventual	\$0.00
2111-2-122001	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,007.62
2111-3	Prima de Vacaciones y Dominical	\$2.00
2111-3-132001	Gratificación Anual	\$4,005.62
2111-3-132002	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00
2111-5	Otras Prestaciones	\$0.00
2111-5-159002	SUMAS	4,007.64

CTA	CONCEPTO	2024
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$547,564.67
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar	\$547,564.67
2112-1-000002	CECILIA FLORES CRUZ	\$0.00
2112-1-000003	Autoservicio jocarán de progreso	\$71,879.76
2112-1-000004	Juan Manuel Cortez Ruiz	\$109,783.80
2112-1-000007	ANGEL DE JESUS OLAY RAMIREZ	\$0.00
2112-1-000010	MINERVA HERNANDEZ NERIA	\$0.00
2112-1-000013	PABLO ALDARACA BARRERA	\$3.00
2112-1-000018	Mónica Iveth Dolores Flores	\$0.00
2112-1-000021	FELIPE BARRERA HERNANDEZ	\$0.00
2112-1-000022	Armando Alvarez Guillen	\$0.00
2112-1-000028	DENIA GLORIA ANDRADE CAÑEZ	\$0.00
2112-1-000032	DAVID ISRAEL TORRES CALVA	\$0.00
2112-1-000034	TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV	\$0.00
2112-1-000036	Alan Martin Lugo Perez	\$0.00
2112-1-000038	MIGUEL ANGEL BENITEZ PACHECO	\$0.00
2112-1-000047	PABLO JAVIER HERNANDEZ NIETO	\$0.00
2112-1-000053	ARMANDO CUENCA ACEVEDO	\$0.00
2112-1-000055	COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL MI	\$42,786.00
2112-1-000061	JOSE LUIS HERNANDEZ ESLAVA	\$239,691.20
2112-1-000063	SANDRA IRIS LEON RAMIREZ	\$0.00
2112-1-000073	VENANCIO LAUREANO OLGUIN	\$0.00
2112-1-000074	ENRIQUE CANDELA MARIA HERNANDEZ	\$0.00
2112-1-000076	DISTRIBUIDORA ARGMONS S.A DE C.V.	\$0.00
2112-1-000078	ARMANDO GALVEZ CHAVEZ	\$0.00
2112-1-000079	ABRAHAM DEL RELLO CAMACHO	\$0.00
2112-1-000080	MARCELO ZUNIGA ZUNIGA	\$0.00
2112-1-000086	JUAN CARLOS PEREZ SANCHEZ	\$0.00


ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO


ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

CAAMPAO
COMISARIO



2112-1-000091	JUAN DE JESÚS TORRES JIMENEZ	\$0.00
2112-1-000094	ALEJANDRO MENDOZA SANTILLAN	\$7,734.47
2112-1-000096	Alberto Contreras Santiago	\$9,733.32
2112-1-000097	BRENDA LYNN SERRANO LOPEZ	\$174.00
2112-1-000099	VIGMA CONSULTORES SAS DE CV	\$5,000.01
2112-1-000104	CONCRETO POLIMERICO DE ALTA RESISTENCIA CASTOR SA DE CV	\$0.00
2112-1-000105	AQUILES ANDRES CERVANTES FRANCO	\$0.00
2112-1-000107	SUMINISTROS PARA LA INDUSTRIA Y LA CONSTRUCCION DE PROGRESO	\$0.00
2112-1-000109	ABRAHAM MORAN MOTA	\$1,624.00
2112-1-000111	IVAN OLGUIN VALDEZ	\$0.00
2112-1-000112	COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV	\$23,321.20
2112-1-000114	CORPORACION ECONOMICA GRUPO ARSEN S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000119	PEDRO BARRERA ARTEAGA	\$707.60
2112-1-000122	RAUL ESTRADA MARQUEZ	\$2,839.18
2112-1-000123	LUIS ALBERTO ISIDRO CALVA	\$0.00
2112-1-000124	JAIME MENDOZA SIMON	\$0.00
2112-1-000134	J. PILAR ESTRADA CRUZ	\$0.00
2112-1-000135	GCA HIDRAULICO DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000138	ASPEL DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000141	FIDENCIA ROMERO MORALES	\$0.00
2112-1-000144	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	\$0.00
2112-1-000147	CORPORATIVO JURIDICO IN LIMINE LITIS SC	\$18,560.00
2112-1-000151	LABORATORIOS RB SA DE CV	\$0.00
2112-1-000154	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$1,798.00
2112-1-000157	ISRAEL CUENCA MONROY	\$5,196.54
2112-1-000159	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBLICAS	\$0.00
2112-1-000166	GUSTAVO MORALES CRUZ	\$0.00
2112-1-000167	ADOLFO TOVAR MOCTEZUMA	\$0.00
2112-1-000174	SATURNINO FALCON GONZALEZ	\$0.00
2112-1-000177	FARBES CONSTRUCCIONES SA DE CV	\$0.00
2112-1-000178	DAVID BARRERA PEREZ	\$0.00
2112-1-000181	MA. ISABEL ESTRADA ABUNDIS	\$0.00
2112-1-000189	JANET ANGELES BAUTISTA	\$0.00
2112-1-000191	CAROLINA ESCAMILLA HERNANDEZ	\$0.00
2112-1-000191	RAFAEL CANO BENITEZ	\$6,128.59
2112-1-000200	PERFECTA VALDEZ TREJO	\$0.00
2112-1-000201	IVONNE PEREZ BAUTISTA	\$603.20
2112-1-000205	LUIS ALEJANDRO GERONES VILLEGAS	\$0.00
2112-1-000208	JUANA BRAVO ROSQUERO	\$0.00
2112-1-000210	COMERCIALIZADORA ALLFIND S DE RL DE CV	\$0.00
2112-1-000211	JESUS MANUEL TAGANO PALACIOS	\$0.00
2112-1-000212	CONSTRUCCIONES COIXA SA DE CV	\$0.00
2112-1-000213	JESUS ALEJANDRO NAVA NAVARRETE	\$0.00
2112-1-000214	BERENICE HERNANDEZ CHAVEZ	\$0.00
2112-1-000215	TERESA MARTINEZ RANGEL	\$0.80
2112-1-000216	SERVICIOS INTEGRALES Y MANTENIMIENTO AMAM SA DE CV	\$0.00
2112-1-000217	EDUARDO JAVIER LIRA GIL	\$0.00
2112-1-000218	SERGRUVAL SA DE CV	\$0.00
2112-1-000219	PETRA RODRIGUEZ PEREZ	\$0.00
2112-1-000220	DAGOBERTO MENDOZA MORALES	\$0.00
2112-1-000221	ISRAEL MAQUEDA HERNANDEZ	\$0.00
2112-1-000222	CORPORATIVO QUADRA CONTADORES SC	\$0.00
2112-1-000223	ASOCIACION NACIONAL DE ENTIDADES DE AGUA Y SANEAMIENTO DE	\$0.00
2112-1-000224	RAUL ALFONSO AVILA RODRIGUEZ	\$0.00
2112-1-000225	DANIEL DIAZ NERIA	\$0.00
2112-1-000226	RENE CERON RODRIGUEZ	\$0.00
2112-1-000227	AUTOMOTRIZ KIOTO SAPI DE CV	\$0.00
2112-1-000228	CONSOCSA SA DE CV	\$0.00
2112-1-000229		\$0.00
SUMAS		\$464,143.76

2112-1-211001	CTA CONCEPTO	2024
2112-1-211001	Material de Oficina	\$0.00
2112-1-211002	Gastos de Oficina	\$0.00

CAAMPPO
COMISIÓN

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
COMISADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

2112-1-212001 Materiales y Útiles de Impresión		SUMAS	\$0.00
CTA CONCEPTO		2024	
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pag	\$0.00	
2112-2-000164	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$0.00	
2112-2-511001	Muebles de oficina y estantería	\$0.00	
2112-2-515001	Bienes informáticos	\$0.00	
2112-2-541001	Vehículos y Equipo Terrestre	\$0.00	
2112-2-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$0.00	
2112-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$0.00	
SUMAS		0.00	
CTA CONCEPTO		2024	
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$165,478.90	
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$40,671.90	
2114-953001	Otros Convenios	\$124,807.00	
SUMAS		165,478.90	
CTA CONCEPTO		2024	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,173,339.09	
2117-01	I.S.R. Retenido por Salarios	\$1,800,413.23	
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$8,119.90	
2117-01-02	I.S.R. 2012	\$146,481.49	
2117-01-03	I.S.R. 2014	\$244,310.08	
2117-01-04	I.S.R. 2015	\$273,370.00	
2117-01-05	I.S.R. 2016	\$189,934.89	
2117-01-17	I.S.R. 2017	\$227,745.82	
2117-01-18	I.S.R. 2018	\$177,322.65	
2117-01-19	ISR 2019	\$281,276.19	
2117-01-20	ISR SALARIOS 2020	\$211,642.52	
2117-01-21	I.S.R. SALARIOS 2021	-\$4,121.56	
2117-01-22	I.S.R. SALARIOS 2022	\$19,457.11	
2117-01-23	I.S.R. SALARIOS 2023	-\$24,401.91	
2117-01-24	I.S.R. SALARIOS 2024	\$49,276.05	
2117-02	I.S.R. Retenido por Honorarios	-\$3,259.36	
2117-02-02	IMP 10% SHonorarios	-\$14,050.37	
2117-02-17	IMP 10% SHonorarios 17	\$33.33	
2117-02-18	IMP 10% SHonorarios 18	\$262.48	
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020	\$7,712.62	
2117-02-23	I.S.R. PROVEEDORES 2023	\$1,340.58	
2117-02-24	I.S.R. Proveedores 2024	\$1,442.00	
2117-03	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento	\$51,629.69	

CAAMPAO
COMISARIO GENERAL
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN

CAAMPAO
COMISARIO GENERAL
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN

ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

2117-03-01	IMP 10% S/Arrendamiento	\$31,047.48
2117-03-02	I.S.R. Retenido por Fletes	\$120.00
2117-03-18	IMP 10% S/Arrendamiento 2018	\$6,200.00
2117-03-19	Arrendamiento 19	\$6,820.00
2117-03-20	ISR ARRENDAMIENTO 2020	\$7,440.00
2117-03-21	I.S.R. Arrendamiento 2021	-\$0.05
2117-03-22	I.S.R. Arrendamiento 2022	-\$617.74
2117-03-23	I.S.R. Arrendamiento 2023	\$0.00
2117-03-24	I.S.R. Arrendamiento 2024	\$620.00
2117-04	Impuesto al Valor Agregado	\$1,324,555.53
2117-04-01	I.V.A por pagar 2013	\$191,497.96
2117-04-02	I.V.A Retenido	\$12,604.01
2117-04-03	I.V.A por pagar 2014	-\$226,206.39
2117-04-04	I.V.A Retenido 2014	\$7,440.43
2117-04-05	I.V.A por pagar 2015	\$128,386.37
2117-04-06	I.V.A retenido 2015	\$3,925.60
2117-04-07	I.V.A RETENIDO 2016	\$5,520.00
2117-04-08	I.V.A POR PAGAR 2016	\$85,036.01
2117-04-09	I.V.A POR PAGAR 2017	\$14,215.39
2117-04-10	I.V.A POR PAGAR 2018	\$115,074.06
2117-04-11	I.V.A RETENIDO 2018	\$559.44
2117-04-12	I.V.A por pagar 2019	\$204,533.70
2117-04-13	I.V.A POR PAGAR 2020	\$3,000.00
2117-04-21	I.V.A POR PAGAR 2021	\$178,508.73
2117-04-22	I.V.A POR PAGAR 2022	\$168,886.45
2117-04-23	I.V.A POR PAGAR 2023	\$82,186.05
2117-04-24	I.V.A POR PAGAR 2024	\$349,387.72
SUMAS		4,497,894.62

CTA	CONCEPTO	2024
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$339,481.97
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$333,558.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$23,604.00
2119-01-17-25	COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	\$16,644.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$6,960.00
2119-01-17-66	LAURA MENDOZA RAMIREZ	\$0.00
2119-01-22	EJERCICIO 2022	\$0.00
2119-01-22-03	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS EJERCICIO 2022	\$0.00
2119-01-22-04	MARILYN VERONICA CASTRO RAMIREZ	\$0.00
2119-01-23	EJERCICIO 2023	\$0.00
2119-01-23-02	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS EJERCICIO 2023	\$0.00
2119-01-24	PROVEEDORES EJERCICIO 2024	\$0.00
2119-01-24-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SFP/DGR/ISN	\$0.00
2119-01-24-02	SECRETARIA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO	\$0.00
2119-01-24-03	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS 2024	\$309,954.00
2119-01-24-04	FRANCISCO VELAZQUEZ MOTA	\$0.00
2119-01-24-05	RAMON HERNANDEZ MARTINEZ	\$5,923.97
2119-06	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$559.96
2119-06-03	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$589.96
2119-06-03-01	José Antonio Sánchez Monzón	-\$30.00
2119-06-03-08	Irma Acosta Olguín	
SUMAS		339,481.97

CTA	CONCEPTO	2024
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$1.20
SUMAS		1.20


CAAMPAP
COMISARIO


CAAMPAP
COMISARIO

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

AUTORIZO:
ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

ABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

• Otros pasivos a corto plazo		2024
CTA	CONCEPTO	
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,550,864.45
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$6,793.41
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$6,793.41
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,557,557.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,557,557.86
	SUMAS	-1,550,864.45

• Pasivo No Circulante		2024
CTA	CONCEPTO	
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,362.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,362.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$29,186.13
2211-02	Funcionarios y Empleados	\$29,186.13
2211-02-07	AGUINALDOS 2014	\$29,186.13
2211-03	Agua en Bloque	\$118,176.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118,176.24
	SUMAS	147,362.37

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones
2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CONCEPTO	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,088,171.14
IMPUESTOS	101,786.00
APROVECHAMIENTOS	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	986,376.75
SUBTOTAL DE COLABORACIÓN FISCAL	1,088,162.75
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APOR	0.00

3. Otros Ingresos y Beneficios

CONCEPTO	2024
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.39
INGRESOS FINANCIEROS	8.39
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEF	8.39
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,088,171.14

Gastos y Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales al 31 de Agosto de 2024 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón.

CONCEPTO	2024
Gastos y Otras Pérdidas:	\$1,578,964.21
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,578,964.21
SERVICIOS PERSONALES	329,440.48
MATERIALES Y SUMINISTROS	496,426.92
SERVICIOS GENERALES	753,096.81
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	1,578,964.21
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-490,793.07

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informa de manera agrupada, los montos que integran el patrimonio generado por la captación de los Ingresos Propios

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Agosto/2024 Al 31/Agosto/2024

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$4,372,291.26	\$1,091,091.57	\$0.00	\$5,463,382.83
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,091,091.57	\$0.00	\$1,091,091.57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$3,829,451.99	\$0.00	\$0.00	\$3,829,451.99
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	\$742,839.27	\$0.00	\$0.00	\$742,839.27
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$10,137,039.31	\$4,372,291.26	\$1,091,091.57	\$0.00	\$15,600,392.14
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$1,094,369.01	\$151,008.86	\$0.00	\$1,245,377.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,242,068.43	\$0.00	\$1,242,068.43
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,094,369.01	-\$1,091,091.57	\$0.00	\$3,207.44
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	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2024	\$10,137,039.31	\$4,466,660.27	\$1,242,068.43	\$0.00	\$15,845,768.01

ABORO:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADO DE ADMÓN Y FINANZAS

AUTORIZO:

ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

CTA.	CONCEPTO	2024	2023
1111	EFECTIVO	\$89,757.93	\$136,493.65
1112	BANCOS/ TESORERÍA	\$1,633,623.39	\$2,368,153.60
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$30,946.48	\$30,946.48
	SUMAS	\$1,754,327.80	\$2,525,593.73

2. Se presenta un análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, como a continuación se muestra:

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/Agosto al 31/Agosto/2024

Concepto	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$10,001,825.93	\$13,310,923.80
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$400,685.00	\$427,709.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$9,601,140.93	\$701,141.49
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUROS/ACCIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$8,891,577.24	\$12,544,107.63
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,606,418.10	\$4,671,480.35
SERVICIOS GENERALES	\$1,550,071.46	\$2,332,014.41
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$3,913,318.93	\$4,801,648.30
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Avueltas 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	\$11,609.45	\$47,226.50
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$810,159.30	\$691,738.07
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$1,110,248.69	\$766,816.17
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ALVARO O. HGO.
GOBIERNO DEL ESTADO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPPO

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ALVARO O. HGO.
GOBIERNO DEL ESTADO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPPO

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ALVARO O. HGO.
GOBIERNO DEL ESTADO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPPO

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

LABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LÓPEZ
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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	\$414,152.14	\$134,530.47
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$414,152.14	\$134,530.47
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$414,152.14	-\$134,530.47
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
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	\$7,413.00	\$517,484.27
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$7,413.00	\$517,484.27
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$7,413.00	-\$517,484.27
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$688,683.55	\$114,801.43
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$1,065,644.25	\$950,842.82
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,754,327.80	\$1,065,644.25

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

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

INGRESOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/Agosto al 31/Agosto/2024

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,088,171.14
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,088,171.14

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/Agosto al 31/Agosto/2024

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,972,049.52
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$889,512.23
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$496,426.92
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$1,082,537.29

ABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

Contables:

Bienes en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILAR	\$.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS DEUDOR ACREEDOR	SALDO ACTUAL DEUDOR ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$12,901,298.00	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$5,258,270.66
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$1,270,627.45	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	-\$634.11
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$8,913,654.79
		\$14,171,925.45	\$14,171,291.34

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS DEUDOR ACREEDOR	SALDO ACTUAL DEUDOR ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$6,962,652.33	\$0.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00	\$1,270,627.45
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$433,870.80	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-\$379.31	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$6,775,781.63	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$14,171,925.45
		\$14,171,925.45	\$1,270,627.45

ABORÓ:

DR. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO


CAAMPAO
COMISARIO


CAAMPAO
COMISARIO


CAAMPAO
COMISARIO

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

1. 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 período, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. 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.

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

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

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

3. 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

4. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.**
- b) **Principal actividad.**
- c) **Ejercicio fiscal.**
- d) **Régimen jurídico.**

La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
2024

Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio

- e) **Consideraciones fiscales del ente:**
- La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones enteras de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo cual se encuentra en proceso de regularización.



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



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

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

Estructura
f) organizacional
básica.

La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Departamentos

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre:

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

6. 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.

7. 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.

8. Reporte Analítico del Activo

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

SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO



Estado Analítico del Activo
Al 31/Agoosto /2024

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo
ACTIVO	19,541,900.47	4,844,398.43	4,514,627.72	19,871,671.18	329,770.71
ACTIVO CIRCULANTE	8,749,732.84	4,837,505.43	4,514,627.72	9,072,610.55	322,877.71
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,244,976.93	3,471,028.09	3,190,411.29	2,525,593.73	280,616.80
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O	6,185,223.13	1,366,477.34	1,324,216.43	6,227,484.04	42,260.91
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	319,532.78	0.00	0.00	319,532.78	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	10,792,167.63	5,893.00	0.00	10,799,060.63	6,893.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	2,041,483.40	0.00	0.00	2,048,376.40	6,893.00
BIENES MUEBLES	268,291.30	6,893.00	0.00	268,281.30	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	-322,306.50	0.00	0.00	-322,306.50	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
Se informará sobre:

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

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

ABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

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

[illegible]


 CARMEN
 ADMINISTRACIÓN Y FISCALÍA

AUTOPRO

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

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

ABORÓ:

5. ANAYELI SERRANO LOPEZ
INSTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

AUTORIZO:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

19

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

14. Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información segmentada al 31 de Agosto de 2024.

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 31 de Agosto de 2024

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



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

LABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS



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

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
20



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

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
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 Alvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al **31 de Julio 2024**, cuyos rubros así lo requieren, estructuradas bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 31 de Julio se tiene un saldo de

\$2,525,693.73 Integrado por los siguientes rubros:

Efectivo
Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

CTA.	CONCEPTO	2024
1111	EFFECTIVO	\$136,493.65
	SUMAS	\$136,493.65

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de la **CAAMPAO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

CTA	BANCO	IMPORTE
1112	BANCOS/TESORERIA	\$2,358,153.60
1112-01	BANCOS RECPO	\$359,093.30
1112-01-04	BANAMEX 2016 7008-4824664	\$336,735.30
1112-01-05	BANAMEX 2016 7008-5093310	\$22,358.00
1112-22	Bancos 2022	\$575.63
1112-22-01	Banamex 2022	\$575.63
1112-22-01-	7010104782 Ingresos 2022	\$575.63
1112-23	Bancos 2023	\$0.00
1112-23-01	Banamex 2023	\$0.00
1112-23-01-	70097822865 Egresos 2023	\$0.00
1112-23-01-	70121822332 Inversión 2023	\$0.00
1112-23-01-	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-24	BANCOS 2024	\$1,998,484.67
1112-24-01	BANAMEX 2024	\$1,998,484.67
1112-24-01-	7010104782 Ingresos 2024	\$65,757.62
1112-24-01-	70097822865 Egresos 2024	\$1,446,500.80
1112-24-01-	70121822332 Inversión 2024	\$465,494.10
1112-24-01-	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$20,732.15
	SUMAS	\$2,358,153.60

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



ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

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



AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

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




REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

Fondos con Afectación Específica		
CTA.	CONCEPTO	2024
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$30,946.48
	SUMAS	\$30,946.48

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

2.- Se informa por tipo de contribución el monto que se encuentre pendiente de cobro.

CTA.	CONCEPTO	2024
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$6,227,484.04
	SUMAS	\$6,227,484.04

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

CTA.	CONCEPTO	2024
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1122-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Em	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
	SUMAS	\$0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos, préstamos y otros gastos de ejercicios anteriores

Los Ingresos a recuperar a Corto Plazo se integran por:

CTA.	CONCEPTO	2024
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$556,205.14
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$42,109.44
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$30,599.28
1123-02-16	Irma Acosta Olguin	\$0.00
1123-02-27	Brizla Hernández Galindo	\$0.00
1123-02-35	Alejandro Mendoza Santillán	\$0.00
1123-02-51	Saul Martínez Castillo	\$0.00
1123-02-68	Luis Fernando Zamora Hernández	\$0.00
1123-02-77	Concreto Polimérico de Alta Resistencia Castor, S.A. DE C.V.	\$0.00
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$5,000.00
1123-02-85	Gustavo Daniel Aguilar Martínez	\$0.00
1123-02-86	Teresa Martínez Rangel	\$0.00
1123-02-87	Jesús Alejandro Nava Jiménez	\$0.00
1123-02-88	Emelia Hernández MEca	\$0.00
1123-02-90	Saturnino Falcón González	\$0.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$6,510.16
1123-03	Gastos por comprobar	\$513,395.70
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$331,667.49
1123-03-06	Felipe Barrera Hernandez	\$136.80
1123-03-09	Gilberto Pacheco Ramirez	\$0.00
1123-03-28	Efraín González Pérez	\$48,491.74
1123-03-30	Anayeli Serrano López	\$1,685.00
1123-03-32	Aldo David Pérez Cedillo	\$0.80
1123-03-35	Alondra Joann Angeles Solis	\$218.00
1123-03-38	Hugo Geovanni Sanchez Martinez	\$0.00
1123-03-42	Alejandro Alvarez Mera	\$0.00
1123-03-99	Otros Gastos por Comprobar	\$131,193.87
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$700.00
1123-04-03	ISRAEL SEGOVIA OROPEZA	\$0.00
	SUMAS	\$556,205.14

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

Ingresos a recuperar a corto plazo		
CTA.	CONCEPTO	2024
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$700.00
1123-04-03	ISRAEL SEGOVIA OROPEZA	\$0.00
1123-04-10	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00
1123-04-19	ARTURO HERNANDEZ ESCAMILLA	\$0.00
1123-04-31	EFRAIN GONZALEZ PEREZ	\$0.00
1123-04-36	VICTOR ALFONSO MARTINEZ OLGUIN	\$200.00
1123-04-38	CARLOS EDUARDO MARTINEZ PEREZ	\$500.00
SUMAS		\$700.00
		\$556,205.14

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

3.- Representar los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos.

CTA.	CONCEPTO	2024
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$2,431,099.16
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pl	\$2,431,099.16
SUMAS		\$2,431,099.16

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2023,2024 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar \$551,937.99 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales; por lo que al 31 de Julio se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de \$298,899.00 por lo que de los ejercicios Historicos 2013,2014,2015 se tratará de buscar su devolución

y/o en su caso su cancelación siendo importante el pronunciamiento final de la autoridad competente.

CTA.	CONCEPTO	2024
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$3,240,179.74
1129-01	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,240,179.74
1129-01-01	IVA Acreditable a Favor	\$370,299.24
1129-01-02	I.S.R. Retenido a favor	-\$460.00
1129-01-03	IVA Acreditable 2013	\$238,632.01
1129-01-04	IVA Acreditable 2014	-\$247,272.56
1129-01-07	IVA Acreditable 2015	\$471,972.79
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	-\$7,659.28
1129-01-09	IVA ACREDITABLE 2016	\$240,687.17
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$258,710.44
1129-01-12	IVA acreditable 2017	\$130,133.80
1129-01-13	IVA acreditable 2018	\$211,927.55
1129-01-14	IVA Acreditable 2019	\$297,160.45
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$11,034.68
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,048.07
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$126,777.68
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$551,937.99
SUMAS		\$3,240,179.74



CAAMPAO
COMISIÓN DE ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
AUTORIZO:
ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL



CAAMPAO
COMISIÓN DE ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4.- Se clasifican como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes.

CTA.	CONCEPTO	2024
1140	INVENTARIOS	319.532,78
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
	SUMAS	319.532,78

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

• Inversiones Financieras

6. Este organismo no cuenta con Inversiones Financieras.
7. Este organismo, al no tener Inversiones Financieras, no cuenta con saldos a participaciones y aportaciones a capital
• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
8. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles.

ACTIVO NO CIRCULANTE

\$319.532,78

Desglose de los bienes inmuebles		
CTA.	CONCEPTO	2024
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CON	\$8.804.709,43
1231	TERRENOS	\$1.202,00
1231-01	Territo Caampao	\$1.202,00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162.782,94
1233-01	Ampliación Bodega Almacén	\$22.191,16
1233-02	Edificio	\$140.591,78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$8.640.724,49
1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidro	\$8.640.724,49
1234-6-01	Carcamos	\$241.610,24
1234-6-02	Equipo de Cloración	\$5.600,00
1234-6-03	Línea de Conducción	\$1.122.044,41
1234-6-04	Tanque de Almacenamiento	\$4.768.757,44
1234-6-05	Red de Distribución	\$424.608,88
1234-6-06	Tomas Domiciliarias	\$1.094.420,70
1234-6-07	Planta de Bombeo	\$772.001,97
1234-6-08	Sub Estación Eléctrica	\$137.598,36
1234-6-09	Cerca de Protección	\$74.082,49
	SUMAS	8.804.709,43

ABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPTO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
AUTORIZO: AL

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPTO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
COMISARIO

REVISÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO



Desglose de los bienes Muebles			2024
CTA.	CONCEPTO		
1240	BIENES MUEBLES		\$2,048,376.40
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		\$854,812.05
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería		\$193,563.06
1241-1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina		\$162,104.63
1241-1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y		\$4,482.15
1241-1-511C	Muebles de oficina y estantería		\$26,976.28
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Inform		\$661,248.99
1241-3-01	Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Infor		\$521,842.81
1241-3-515C	Bienes Informáticos		\$139,406.18
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$117,435.97
1244-1	vehículos y equipo terrestre		\$117,435.97
1244-1-01	VEHICULOS		\$107,435.97
1244-1-541C	Vehículos y Equipo Terrestre		\$10,000.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA		\$1,076,128.38
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial		\$586,352.72
1246-2-01	Maquinaria y Accesorios		\$199,511.26
1246-2-562C	Maquinaria y equipo industrial		\$386,841.46
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación		\$101,482.02
1246-5-01	Equipo de Radio y Comunicación		\$96,491.72
1246-5-02	Equipo de Sonido		\$2,127.83
1246-5-03	Telefonia		\$2,862.47
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta		\$368,123.90
1246-7-567C	Herramientas y Máquinas-Herramientas		\$368,123.90
1246-9	Otros Equipos		\$20,169.74
1246-9-01	Maquinaria y Eq Diverso		\$20,169.74
	SUMAS		2,048,376.40

Desglose de los bienes Intangibles

CTA.	CONCEPTO	2024
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30
1251	SOFTWARE	\$268,281.30
1251-1	Software	\$217,641.30
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30
1251-59100	Software	\$50,640.00
	SUMAS	268,281.30

9. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortizaciones aplicadas.			2023	2024
CTA.	CONCEPTO			
1260	DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULAD		322,306.50	322,306.50
1263	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		322,306.50	322,306.50
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.		322,306.50	322,306.50
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos.		322,306.50	322,306.50
	G. TOTAL		322,306.50	322,306.50

Activo Diferido

Este organismo no cuenta con Activo Diferido

CAAMPAO
COMISARIO
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO:

CAAMPAO
COMISARIO
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO
AUTORIZO:

- Estimaciones y Deterioros
- 10. A la fecha no se aplican
- Otros Activos
- 11. No se tienen

- Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos

CTA	CONCEPTO	2024
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2,387,747.73
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,362.37
SUMAS		\$2,535,110.10

• Pasivo Circulante

2. Se presenta la siguiente relación en la que se puede identificar los saldos que integran los Pasivos circulante

CTA	CONCEPTO	2024
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,007.63
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.01
2111-1-113001	Sueldos	\$0.01
2111-2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$0.00
2111-2-122001	Sueldo Base a Personal Eventual	\$0.00
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,007.62
2111-3-132001	Prima de Vacaciones y Dominical	\$2.00
2111-3-132002	Gratificación Anual	\$4,005.62
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00
2111-5-159002	Otras Prestaciones	\$0.00
SUMAS		4,007.63

2,387,747.73

CTA	CONCEPTO	2024
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$324,629.69
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar	\$308,900.09
2112-1-000002	CECILIA FLORES CRUZ	\$0.00
2112-1-000003	Autoservicio Jocarán de progreso	\$110,480.27
2112-1-000004	Juan Manuel Cortez Ruiz	\$0.00
2112-1-000007	ANGEL DE JESUS OLAY RAMIREZ	\$0.00
2112-1-000010	MINERVA HERNÁNDEZ NERIA	\$0.00
2112-1-000013	PABLO ALDARACA BARRERA	\$3.00
2112-1-000018	Mónica Iveth Dolores Flores	\$0.00
2112-1-000021	FELIPE BARRERA HERNÁNDEZ	\$0.00
2112-1-000022	Armando Alvarez Guillen	\$0.00
2112-1-000028	DENIA GLORIA ANDRADE CAÑEZ	\$0.00
2112-1-000032	DAVID ISRAEL TORRES CALVA	\$0.00
2112-1-000034	TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV	\$0.00
2112-1-000036	Alan Martín Lugo Perez	\$0.00
2112-1-000038	MIGUEL ANGEL BENITEZ PACHECO	\$0.00
2112-1-000047	PABLO JAVIER HERNÁNDEZ NIETO	\$0.00
2112-1-000053	ARMANDO CUENCA ACEVEDO	\$42,786.00
2112-1-000055	COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL MI	\$3,067.20
2112-1-000061	JOSE LUIS HERNÁNDEZ ESLAVA	\$13,755.79
2112-1-000063	SANDRA IRIS LEÓN RAMIREZ	\$0.00
2112-1-000073	VENANCIO LAUREANO OLGUIN	\$0.00
2112-1-000074	ENRIQUE CANDELARIA HERNÁNDEZ	\$0.00
2112-1-000076	DISTRIBUIDORA ARGMONS S.A DE C.V.	\$0.00
2112-1-000078	ARMANDO GALVEZ CHAVEZ	\$0.00
2112-1-000079	ABRAHAM DEL RELLO CAMACHO	\$3,743.76
2112-1-000080	MARCELO ZUNIGA ZUNIGA	\$0.00
2112-1-000086	JUAN CARLOS PÉREZ SÁNCHEZ	\$0.00

CAAMPAO
COMISARIO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ

ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ:

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



CAAMPAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Julio 2024



2112-1-000091	JUAN DE JESÚS TORRES JIMENEZ	\$0.00
2112-1-000094	ALEJANDRO MENDOZA SANTILLAN	\$48,369.27
2112-1-000096	Alberto Contreras Santiago	\$9,733.32
2112-1-000097	BRENDA LYNN SERRANO LÓPEZ	\$0.00
2112-1-000099	VIGMA CONSULTORES SAS DE CV	\$5,000.01
2112-1-000104	CONCRETO POLIMERICO DE ALTA RESISTENCIA CASTOR SA DE CV	\$0.00
2112-1-000105	AQUILES ANDRES CERVANTES FRANCO	\$0.00
2112-1-000107	SUMINISTROS PARA LA INDUSTRIA Y LA CONSTRUCCION DE PROGRESO	\$0.00
2112-1-000109	ABRAHAM MORAN MOTA	\$1,624.00
2112-1-000111	IVAN OLGUIN VALDEZ	\$0.00
2112-1-000112	COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV	\$16,578.80
2112-1-000114	CORPORACION ECONOMICA GRUPO ARSEN S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000119	PEDRO BARRERA ARTEAGA	\$0.00
2112-1-000122	RAUL ESTRADA MARQUEZ	\$2,839.18
2112-1-000123	LUIS ALBERTO ISIDRO CALVA	\$0.00
2112-1-000124	JAIME MENDOZA SIMON	\$0.00
2112-1-000134	J. PILAR ESTRADA CRUZ	\$0.00
2112-1-000135	GCA HIDRAULICO DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000138	ASPEL DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000141	FIDENCIA ROMERO MORALES	\$0.00
2112-1-000144	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	\$0.00
2112-1-000147	CORPORATIVO JURIDICO IN LIMINE LITIS SC	\$0.00
2112-1-000151	LABORATORIOS RB SA DE CV	\$0.00
2112-1-000154	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$18,560.00
2112-1-000157	ISRAEL CUENCA MONROY	\$0.00
2112-1-000159	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBL	\$0.00
2112-1-000166	GUSTAVO MORALES CRUZ	\$1,798.00
2112-1-000167	ADOLFO TOVAR MOCTEZUMA	\$5,196.54
2112-1-000174	SATURNINO FALCON GONZALEZ	\$0.00
2112-1-000177	FARBES CONSTRUCCIONES SA DE CV	\$0.00
2112-1-000178	DAVID BARRERA PEREZ	\$0.00
2112-1-000181	MA. ISABEL ESTRADA ABUNDIS	\$649.99
2112-1-000189	JANET ANGELES BAUTISTA	\$0.00
2112-1-000191	CAROLINA ESCAMILLA HERNANDEZ	\$24,435.76
2112-1-000200	RAFAEL CANO BENITEZ	\$0.00
2112-1-000201	PERFECTA VALDEZ TREJO	\$278.40
2112-1-000205	IVONNE PEREZ BAUTISTA	\$0.00
2112-1-000208	LUIS ALEJANDRO GERONES VILLEGAS	\$0.00
2112-1-000210	JUANA BRAVO ROSQUERO	\$0.00
2112-1-000211	COMERCIALIZADORA ALLFIND S DE RL DE CV	\$0.00
2112-1-000212	JESUS MANUEL TAGANO PALACIOS	\$0.00
2112-1-000213	CONSTRUCCIONES COIXA SA DE CV	\$0.00
2112-1-000214	JESUS ALEJANDRO NAVA NAVARRETE	\$0.00
2112-1-000215	BERENICE HERNANDEZ CHAVEZ	\$0.00
2112-1-000216	TERESA MARTINEZ RANGEL	\$0.80
2112-1-000217	SERVICIOS INTEGRALES Y MANTENIMIENTO AMAM SA DE CV	\$0.00
2112-1-000218	EDUARDO JAVIER LIRA GIL	\$0.00
2112-1-000219	SERGRUVAL SA DE CV	\$0.00
2112-1-000220	PETRA RODRIGUEZ PEREZ	\$0.00
2112-1-000221	DAGOBERTO MENDOZA MORALES	\$0.00
2112-1-000222	ISRAEL MAQUEDA HERNANDEZ	\$0.00
2112-1-000223	CORPORATIVO QUADRA CONTADORES SC	\$0.00
2112-1-000224	ASOCIACION NACIONAL DE ENTIDADES DE AGUA Y SANEAMIENTO DE	\$0.00
2112-1-000225	RAUL ALFONSO AVILA RODRIGUEZ	\$0.00
2112-1-000226	DANIEL DIAZ NERIA	\$0.00
SUMAS		\$170,092.26

CAAMPAC
COMISARIO

CAAMPAC
COMISARIO

CAAMPAC
COMISARIO

CTA	CONCEPTO	2023	2024
2112-1-21001	Material de Oficina	\$0.00	\$0.00
2112-1-21002	Gastos de Oficina	\$0.00	\$0.00
2112-1-212001	Materiales y Útiles de Impresion	\$0.00	\$0.00
SUMAS		0.00	0.00

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

ABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ



CTA	CONCEPTO	2024
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pag	\$15,729.60
2112-2-000154	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$15,729.60
2112-2-511001	Muebles de oficina y estantería	\$0.00
2112-2-515001	Bienes Informáticos	\$0.00
2112-2-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$0.00
2112-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relacion laboral	\$0.00
	SUMAS	15,729.60
CTA	CONCEPTO	2024
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$165,478.90
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$40,671.90
2114-853001	Otros Convenios	\$124,807.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,230,427.79
2117-01	I.S.R. Retenido por Salarios	\$1,799,941.73
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$8,119.90
2117-01-02	I.S.R. 2012	\$146,481.49
2117-01-03	I.S.R. 2014	\$244,310.08
2117-01-04	I.S.R. 2015	\$273,370.00
2117-01-05	I.S.R. 2016	\$189,934.89
2117-01-17	I.S.R. 2017	\$227,745.82
2117-01-18	I.S.R. 2018	\$177,322.65
2117-01-19	ISR 2019	\$281,276.19
2117-01-20	ISR SALARIOS 2020	\$211,642.52
2117-01-21	I.S.R. SALARIOS 2021	-\$4,121.56
2117-01-22	I.S.R. SALARIOS 2022	\$19,457.11
2117-01-23	I.S.R. SALARIOS 2023	\$0.09
2117-01-24	I.S.R. SALARIOS 2024	\$24,402.55
2117-02	I.S.R. Retenido por Honorarios	-\$2,618.59
2117-02-02	IMP 10% SHonorarios	-\$14,050.37
2117-02-17	IMP 10% SHonorarios 17	\$33.33
2117-02-18	IMP 10% SHonorarios 18	\$252.48
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020	\$7,712.62
2117-02-23	I.S.R. PROVEEDORES 2023	\$1,340.58
2117-02-24	I.S.R. Proveedores 2024	\$2,082.77
2117-03	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento	\$51,629.69

COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTABILIDAD
E. P. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGG

COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTABILIDAD
E. P. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGG

CAAMPPO
COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTABILIDAD
E. P. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGG

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

		2024
CTA	CONCEPTO	2024
2117-03-01	IMP 10% S/Arrendamiento	\$31,047.48
2117-03-02	I.S.R. Retenido por Fletes	\$120.00
2117-03-16	IMP 10% S/Arrendamiento 2018	\$6,200.00
2117-03-19	Arrendamiento 19	\$6,820.00
2117-03-20	ISR ARRENDAMIENTO 2020	\$7,440.00
2117-03-21	I.S.R. Arrendamiento 2021	-\$0.05
2117-03-22	I.S.R. Arrendamiento 2022	-\$617.74
2117-03-23	I.S.R. Arrendamiento 2023	\$0.00
2117-03-24	I.S.R. Arrendamiento 2024	\$620.00
2117-04	Impuesto al Valor Agregado	\$1,381,474.96
2117-04-01	IVA por pagar 2013	\$191,497.96
2117-04-02	IVA Retenido	\$12,604.01
2117-04-03	IVA por pagar 2014	-\$226,206.39
2117-04-04	IVA Retenido 2014	\$7,440.43
2117-04-05	IVA por pagar 2015	\$128,386.37
2117-04-06	IVA retenido 2015	\$3,925.60
2117-04-07	IVA RETENIDO 2016	\$5,520.00
2117-04-08	IVA POR PAGAR 2016	\$85,036.01
2117-04-09	IVA POR PAGAR 2017	\$14,215.39
2117-04-10	IVA POR PAGAR 2018	\$115,074.06
2117-04-11	IVA RETENIDO 2018	\$559.44
2117-04-12	IVA por pagar 2019	\$204,533.70
2117-04-13	IVA POR PAGAR 2020	\$3,000.00
2117-04-21	IVA POR PAGAR 2021	\$178,508.73
2117-04-22	IVA POR PAGAR 2022	\$168,886.45
2117-04-23	IVA POR PAGAR 2023	\$82,186.05
2117-04-24	IVA POR PAGAR 2024	\$406,307.15
SUMAS		276,751.29

		2024
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$314,066.97
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$308,143.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$23,604.00
2119-01-17-25	COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	\$16,644.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$6,960.00
2119-01-17-66	LAURA MENDOZA RAMIREZ	\$0.00
2119-01-22	EJERCICIO 2022	\$0.00
2119-01-22-03	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS EJERCICIO 2022	\$0.00
2119-01-22-04	MARILYN VERÓNICA CASTRO RAMIREZ	\$0.00
2119-01-23	EJERCICIO 2023	\$0.00
2119-01-23-02	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS EJERCICIO 2023	\$0.00
2119-01-24	PROVEEDORES EJERCICIO 2024	\$284,539.00
2119-01-24-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/ISFP/DGR/ISN	\$0.00
2119-01-24-02	SECRETARIA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO	\$0.00
2119-01-24-03	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS 2024	\$284,539.00
2119-01-24-04	FRANCISCO VELAZQUEZ MOTA	\$0.00
2119-01-24-05	RAMON HERNANDEZ MARTINEZ	\$0.00
SUMAS		308,143.00

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

CAAMPAO
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
COMISIONADO DE AGUA Y FINANZAS

AUTORIZÓ:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



CTA	CONCEPTO	2024
2119-06	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$5,923.97
2119-06-03	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$559.96
2119-06-03-01	José Antonio Sánchez Monzón	\$589.96
2119-06-03-08	Irma Acosta Olguín	-\$30.00
2119-06-04	NÓMINA PENDIENTE	\$5,364.01
2119-06-04-04	José Antonio Sánchez Monzón	\$5,363.98
2119-06-04-50	Victor Alfonso Martínez Olguín	\$0.03
2119-06-04-51	Cherry Johana Cerón Vázquez	\$0.00
2119-06-04-55	Sergio Ramón Cruz Durán	\$0.00
2119-06-04-72	Efraín González Pérez	\$0.00
	SUMAS	5,923.97

• Pasivos Diferidos

CTA	CONCEPTO	2024
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$1.20
	SUMAS	1.20

• Otros pasivos a corto plazo

CTA	CONCEPTO	2024
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,650,864.45
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$6,793.41
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$6,793.41
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,657,657.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,657,657.86
	SUMAS	-1,650,864.45



Pasivo No Circulante

CTA	CONCEPTO	2024
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,362.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,362.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,362.37
2211-02	Funcionarios y Empleados	\$29,186.13
2211-02-07	AGUINALDOS 2014	\$29,186.13
2211-03	Agua en Bloque	\$118,176.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118,176.24
	SUMAS	147,362.37

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones
2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE JULIO DE 2024

CONCEPTO	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,227,637.64
IMPUESTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,227,621.14
SUBTOTAL DE COLABORACION FISCAL	1,227,621.14
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTA	0.00

3. Otros Ingresos y Beneficios

CONCEPTO	2024
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	16.50
INGRESOS FINANCIEROS	16.50
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEF	16.50
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,227,637.64



Gastos y Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales al 31 de Julio de 2024 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón.

CONCEPTO	2024
Gastos y Otras Pérdidas:	\$891,768.28
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	891,768.28
SERVICIOS PERSONALES	335,198.12
MATERIALES Y SUMINISTROS	106,869.13
SERVICIOS GENERALES	449,701.03
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	891,768.28
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	335,869.36

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- Se informa de manera agrupada, los montos que integran el patrimonio generado por la captación de los Ingresos Propios

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Julio/2024 Al 31/Julio/2024

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Exceso o Insuficiencia en la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$4,372,291.26	\$1,091,061.57	\$5,463,352.83
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,091,061.57	\$1,091,061.57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$3,629,411.99	\$0.00	\$3,629,461.89
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$742,839.37	\$0.00	\$742,839.37
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$10,137,039.31	\$4,372,291.26	\$1,091,061.57	\$15,600,392.14
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$1,094,369.01	\$641,799.93	\$1,736,168.94
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,732,861.50	\$1,732,861.50
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,094,369.01	-\$1,091,061.57	\$3,207.44
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2024	\$10,137,039.31	\$6,466,660.27	\$1,732,861.50	\$17,336,561.08



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro.

CTA.	CONCEPTO	2024	2023
1111	EFFECTIVO	\$136,493.65	\$86,677.83
1112	BANCAJESTERÍA	\$2,358,153.60	\$2,127,352.62
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$30,946.48	\$30,946.48
	SUMAS	\$2,525,593.73	\$2,244,976.93

2. Se presenta un análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, como a continuación se muestra

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/Julio al 31/Julio/2024

Concepto	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$8,913,654.79	\$13,310,923.80
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$298,899.00	\$427,709.00
CONTRIBUCIONES DE INF-LOHAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$701,141.49
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$8,614,755.79	\$12,182,073.31
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUROS ACCIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONAL FS	\$7,438,785.48	\$12,544,107.63
MATERIAL FS Y SUMINISTROS	\$2,276,977.62	\$4,671,480.35
SERVICIOS GENERALES FS	\$1,060,508.08	\$2,332,014.41
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$3,411,766.65	\$4,801,648.30
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	\$11,609.45	\$47,226.50
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$677,923.68	\$691,738.07
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$1,474,869.31	\$766,816.17
ORIGEN	\$0.00	\$0.00

COMISION DE AGUA Y ALGANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DEL ALVARO O. HGO.
AUTORIZO:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ

COMISION DE AGUA Y ALGANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DEL ALVARO O. HGO.
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

RIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
RIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$7,506.83	\$134,530.47
RIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
RIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
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
FILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DEMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$7,413.00	\$517,484.27
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	-\$7,413.00	-\$517,484.27
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,459,949.48	\$114,801.43
	\$1,065,644.25	\$950,842.82
	\$2,525,593.73	\$1,065,644.25

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

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

INGRESOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/Julio al 31/Julio/2024

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,227,637.64
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,227,637.64

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/Julio al 31/Julio/2024

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,123,613.24
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$207,320.76
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$207,051.76
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$916,292.48

LABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ

AUTORIZÓ:
ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

Contables:

Bienes en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILAR	\$.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS DEUDOR ACREEDOR	SALDO ACTUAL DEUDOR ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$12,901,298.00 \$0.00	\$12,901,298.00 \$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00 \$6,485,908.30	\$0.00 \$5,258,270.66
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$1,270,627.45 \$0.00	\$1,270,627.45 \$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00 \$0.00	\$0.00 \$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00 \$7,696,017.15	\$0.00 \$8,913,454.79
		\$14,171,925.45 \$14,171,925.45	\$14,171,925.45 \$14,171,925.45

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS DEUDOR ACREEDOR	SALDO ACTUAL DEUDOR ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00 \$12,901,298.00	\$0.00 \$12,901,298.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$7,861,313.61 \$0.00	\$6,982,652.33 \$0.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00 \$1,270,627.45	\$0.00 \$1,270,627.45
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00 \$0.00	\$0.00 \$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$505,403.77 \$0.00	\$433,870.80 \$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-\$379.31 \$0.00	-\$379.31 \$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$5,805,587.38 \$0.00	\$6,775,781.63 \$0.00
		\$14,171,925.45 \$14,171,925.45	\$14,171,925.45 \$14,171,925.45


C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS


ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL


ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

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

1. 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 período, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. 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.

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

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

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

3. 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

4. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.**
- b) **Principal actividad.**
- c) **Ejercicio fiscal.**
- d) **Régimen jurídico.**
- e) **Consideraciones fiscales del ente:**

La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento

Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento

2024

Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio

La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones entero de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo cual se encuentra en proceso de regularización.


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


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

AUTORIZÓ:

ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

16

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

Estructura
f) organizacional La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Departamentos básica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

6. 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 Reserva.
- 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.

7. 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.

8. Reporte Analítico del Activo

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



ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ

AUTORIZO:

ING. EFRÁIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

Estado Analítico del Activo
Al 31/Julio /2024

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo
ACTIVO	19,541,900.47	4,844,398.43	4,514,637.72	19,871,671.18	329,770.71
ACTIVO CIRCULANTE	8,749,732.84	4,537,505.43	4,514,627.72	9,072,610.55	322,877.71
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,244,976.93	3,471,028.09	3,190,411.29	2,525,593.73	280,616.80
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	6,185,223.13	1,366,477.34	1,324,216.43	6,227,484.04	42,260.91
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concepto	319,532.78	0.00	0.00	319,532.78	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	10,792,167.63	6,893.00	0.00	10,799,060.63	6,893.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
BIENES MUEBLES	2,041,483.40	6,893.00	0.00	2,048,376.40	6,893.00
ACTIVOS INTANGIBLES	268,281.30	0.00	0.00	268,281.30	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-322,306.50	0.00	0.00	-322,306.50	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
Se informará sobre:

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

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

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



CAAMPAO
COMISARIO

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



CAAMPAO
COMISARIO

AUTORIZÓ:
ING. EFRAIN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

ABORÓ:
C. ANAYELI SERRANO LOPEZ

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

Estado Analítico Mensual de Ingresos
Al 31/Julio/2024

[illegible]

ADMINISTRATIVE

Sl. No.	Particulars	Debit	Credit	Balance
1	Balance b/d			100.00
2	By Cash		50.00	150.00
3	To Cash	50.00		100.00
4	By Cash		50.00	150.00
5	To Cash	50.00		100.00
6	By Cash		50.00	150.00
7	To Cash	50.00		100.00
8	By Cash		50.00	150.00
9	To Cash	50.00		100.00
10	By Cash		50.00	150.00
11	To Cash	50.00		100.00
12	By Cash		50.00	150.00
13	To Cash	50.00		100.00
14	By Cash		50.00	150.00
15	To Cash	50.00		100.00
16	By Cash		50.00	150.00
17	To Cash	50.00		100.00
18	By Cash		50.00	150.00
19	To Cash	50.00		100.00
20	By Cash		50.00	150.00
21	To Cash	50.00		100.00
22	By Cash		50.00	150.00
23	To Cash	50.00		100.00
24	By Cash		50.00	150.00
25	To Cash	50.00		100.00
26	By Cash		50.00	150.00
27	To Cash	50.00		100.00
28	By Cash		50.00	150.00
29	To Cash	50.00		100.00
30	By Cash		50.00	150.00
31	To Cash	50.00		100.00
32	By Cash		50.00	150.00
33	To Cash	50.00		100.00
34	By Cash		50.00	150.00
35	To Cash	50.00		100.00
36	By Cash		50.00	150.00
37	To Cash	50.00		100.00
38	By Cash		50.00	150.00
39	To Cash	50.00		100.00
40	By Cash		50.00	150.00
41	To Cash	50.00		100.00
42	By Cash		50.00	150.00
43	To Cash	50.00		100.00
44	By Cash		50.00	150.00
45	To Cash	50.00		100.00
46	By Cash		50.00	150.00
47	To Cash	50.00		100.00
48	By Cash		50.00	150.00
49	To Cash	50.00		100.00
50	By Cash		50.00	150.00
51	To Cash	50.00		100.00
52	By Cash		50.00	150.00
53	To Cash	50.00		100.00
54	By Cash		50.00	150.00
55	To Cash	50.00		100.00
56	By Cash		50.00	150.00
57	To Cash	50.00		100.00
58	By Cash		50.00	150.00
59	To Cash	50.00		100.00
60	By Cash		50.00	150.00
61	To Cash	50.00		100.00
62	By Cash		50.00	150.00
63	To Cash	50.00		100.00
64	By Cash		50.00	150.00
65	To Cash	50.00		100.00
66	By Cash		50.00	150.00
67	To Cash	50.00		100.00
68	By Cash		50.00	150.00
69	To Cash	50.00		100.00
70	By Cash		50.00	150.00
71	To Cash	50.00		100.00
72	By Cash		50.00	150.00
73	To Cash	50.00		100.00
74	By Cash		50.00	150.00
75	To Cash	50.00		100.00
76	By Cash		50.00	150.00
77	To Cash	50.00		100.00
78	By Cash		50.00	150.00
79	To Cash	50.00		100.00
80	By Cash		50.00	150.00
81	To Cash	50.00		100.00
82	By Cash		50.00	150.00
83	To Cash	50.00		100.00
84	By Cash		50.00	150.00
85	To Cash	50.00		100.00
86	By Cash		50.00	150.00
87	To Cash	50.00		100.00
88	By Cash		50.00	150.00
89	To Cash	50.00		100.00
90	By Cash		50.00	150.00
91	To Cash	50.00		100.00
92	By Cash		50.00	150.00
93	To Cash	50.00		100.00
94	By Cash		50.00	150.00
95	To Cash	50.00		100.00
96	By Cash		50.00	150.00
97	To Cash	50.00		100.00
98	By Cash		50.00	150.00
99	To Cash	50.00		100.00
100	By Cash		50.00	150.00

100

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

ELI SERRANO LOPEZ

[illegible]

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

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

14. Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información segmentada al 31 de Julio de 2024.

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 31 de Julio de 2024

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este 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 Alvaro 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"

ORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
INSTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

22

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO