

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al **30 de Abril de 2021**, 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 Abril de 2021 se tiene un saldo de

**\$866,854.85** integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$ 82,615.27
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$ 753,293.10
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMIN	\$ 30,946.48

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

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

IVA Acreditable por recuperar **\$3,998,283.04** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Abril se logrará la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", bajo los servicios **\$334,388.00** 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.

###### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes:

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

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

###### Inversiones Financieras

No aplica

###### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

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

###### Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

###### Otros Activos

No se tienen

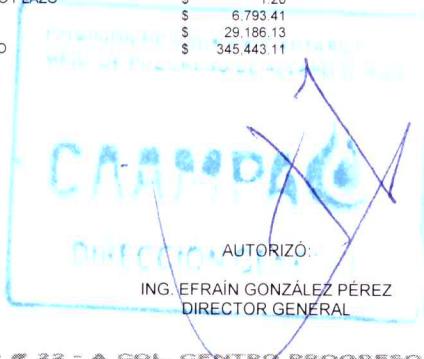
###### Pasivo

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

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 23,995.46
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 686,779.34
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 130,542.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,278,700.45
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 506,856.29
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$ 1.20
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 6,793.41
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 29,186.13
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 345,443.11

ELABORÓ:

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



**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<b>\$4,221,500.62</b>
INGRESOS DE GESTIÓN	<b>\$4,221,500.62</b>
APROVECHAMIENTOS	\$127,908.55
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$4,093,592.07
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	<b>\$0.00</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<b>\$0.00</b>
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$4,221,500.62</b>

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

**Gastos y Otras Pérdidas:**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 3,381,488.86
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<b>\$ 2,480,705.49</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,129,028.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 560,551.42
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,691,909.36
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
CONVENIOS	\$ -
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$ 3,381,488.86</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 840,011.76

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

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/Abril/2021 Al 30/Abril/2021

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	<b>-\$263,030.19</b>	<b>\$204,077.32</b>	<b>\$0.00</b>	<b>-\$58,952.87</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$204,077.32	\$0.00	\$204,077.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$879,373.65	\$0.00	\$0.00	-\$879,373.65
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$616,343.46	\$0.00	\$0.00	\$616,343.46
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ 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 PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$10,137,039.31	<b>-\$263,030.19</b>	<b>\$204,077.32</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$10,078,086.44</b>
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	<b>\$208,004.09</b>	<b>\$733,724.34</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$941,728.43</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$840,011.81	\$0.00	\$840,011.81
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$208,004.09	-\$204,077.32	\$0.00	\$3,926.77
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	\$97,789.85	\$0.00	\$0.00	\$97,789.85
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$10,137,039.31	<b>-\$55,026.10</b>	<b>\$937,801.66</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$11,019,814.87</b>

CONSIDERADO ADECUADO Y REQUERIDO EL  
MÉTODO DE PRESENTACIÓN DE ESTA TABLA

ELABORÓ:

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

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730  
TELÉFONO 733 42 50 40

CAAMPAO

CONSIDERADO ADECUADO Y REQUERIDO EL  
MÉTODO DE PRESENTACIÓN DE ESTA TABLA

CAAMPAO

DIRECCIÓN GENERAL

AUTORIZÓ:

ING. Efraín González Pérez  
DIRECTOR GENERAL

CONSIDERADO ADECUADO Y REQUERIDO EL  
MÉTODO DE PRESENTACIÓN DE ESTA TABLA

CAAMPAO

REVISÓ:

ING. Eusebio Martínez Martín  
COMISARIO

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

 Estado de Flujos de Efectivo  
 Del 01/Abr/2021 Al 30/Abr/2021

Concepto	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$0.00	\$0.00
IMPOSTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$127,908.55	\$299,954.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$4,093,592.12	\$9,960,661.36
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FI:	\$0.00	\$22,887.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$100,000.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$3,645,784.72</b>	<b>\$10,214,203.22</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$1,129,028.08	\$3,657,278.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$486,666.54	\$1,266,374.73
SERVICIOS GENERALES	\$1,048,061.48	\$3,708,851.54
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$29,805.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$982,028.62	\$1,551,893.21
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$575,715.95</b>	<b>\$169,299.14</b>
<b>ORIGEN</b>		
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
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$319,643.00</b>	<b>\$8,640.00</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$319,643.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$8,640.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$319,643.00</b>	<b>\$8,640.00</b>
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>		
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
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Concepto</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$256,072.95</b>	<b>\$160,659.14</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$610,781.90	\$450,122.76
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$866,854.85	\$610,781.90

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

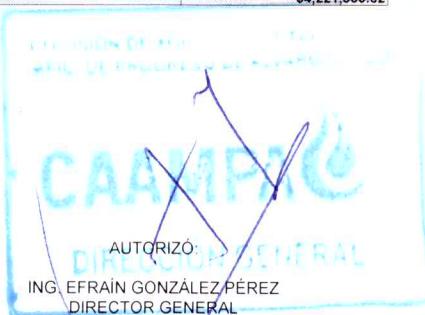
La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

## INGRESOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente Del 01/Abr al 30/Abr/2021

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$4,221,500.62
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$4,221,500.62



ELABORÓ:

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


**EGRESOS**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
 Correspondiente Del 01/Abr al 30/Abr/2021

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$3,381,488.86</b>
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>\$3,381,488.86</b>

**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.

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

**Contables:**  
 Bienes en comodato

**Presupuestarias:**  
 Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREED
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,411,199.16	\$0.00	\$11,411,199.16	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$4,221,500.67	\$11,411,199.16	\$0.00	#####
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$4,221,500.67	\$4,221,500.67	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$4,221,500.67	\$0.00	#####

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREED
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$11,411,199.16	\$0.00	#####
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$12,312,454.16	\$4,602,386.86	\$7,710,067.30	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$3,701,131.86	\$3,701,131.86	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$3,701,131.86	\$3,091,870.67	\$609,261.19	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$3,091,870.67	\$2,983,399.10	\$108,471.57	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,983,399.10	\$0.00	\$2,983,399.10	\$0.00

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

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

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

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

**Panorama Económico y Financiero**

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

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

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.

**Autorización e Historia**

Se informará sobre:

Fecha de creación del ente . 21 de diciembre 1998

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

**Organización y Objeto Social**

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

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

ELABORÓ:

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

AUTORIZÓ:  
 ING. Efraín GONZÁLEZ RÉREZ  
 DIRECTOR GENERAL

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

REVISÓ:  
 ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN  
 COMISARIO  
**CAAMPAO**

**Bases de Preparación de los Estados Financieros**

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

**Políticas de Contabilidad Significativas**

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

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

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

**Reporte Analítico del Activo**

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

Estado Analítico del Activo  
 Al 31/Mar./2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4/(1+2-3)	Variación del Período
<b>ACTIVO</b>	<b>\$16,111,258.87</b>	<b>\$235,440.94</b>	<b>\$318,587.55</b>	<b>#####</b>	<b>-\$83,146.81</b>
ACTIVO CIRCULANTE	<b>\$5,837,858.06</b>	<b>\$235,440.94</b>	<b>\$318,587.55</b>	<b>#####</b>	<b>-\$83,146.81</b>
EFEKTIVO Y EQUIVALENTES	\$943,684.51	\$188,272.52	\$265,102.18	\$866,854.85	-\$76,829.66
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$4,574,640.77	\$47,168.42	\$53,485.37	#####	-\$6,316.95
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$319,532.78	\$0.00	\$0.00	\$319,532.78	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<b>\$10,273,400.81</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>#####</b>	<b>\$0.00</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,522,716.58	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00	\$0.00	\$268,281.30	\$0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-\$322,306.50	\$0.00	\$0.00	#####	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

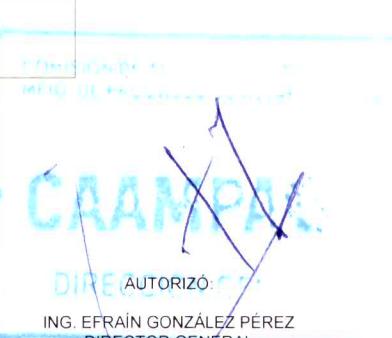
**Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

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

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

Activos en moneda extranjera
Passivos en moneda extranjera
Posición en moneda extranjera
Tipo de cambio
Equivalente en moneda nacional

NO APLICA



ELABORÓ:

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO  
 MUN. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. H. HIDALGO

CAAMPAO  
 COMISARIO  
 ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN  
 COMISARIO

REVISÓ:



# CAAMPAO

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

## Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

## Reporte de la Recaudación

### Estado Analítico Mensual de Ingresos Al 30/Abril/2021

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
61.00 Aprovechamientos	\$294,765.67	\$37,213.79	\$23,218.85	\$35,566.97	\$31,908.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$127,908.55	\$176,457.12
61.09 Otros Aprovechamiento	\$294,765.67	\$37,213.79	\$23,218.85	\$35,566.97	\$31,908.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$127,908.55	\$176,457.12
61.09-01 Recargas	\$294,765.67	\$32,213.79	\$23,218.85	\$33,566.97	\$31,370.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$120,370.41	\$134,395.26
61.09-01-01 Progreso	\$702,857.00	\$19,853.86	\$15,608.20	\$20,624.92	\$19,912.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$75,999.92	\$126,857.10
61.09-01-03 Xochitlán	\$16,858.10	\$5,257.33	\$2,882.36	\$4,129.88	\$3,706.13	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,975.70	\$582.40
61.09-01-04 Los Manantiales	\$0.00	\$6.27	\$6.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12.54	\$12.54
61.09-01-05 Las Cañas	\$1,013.15	\$271.10	\$6.96	\$101.93	\$89.25	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$469.24	\$563.81
61.09-01-06 El Dho	\$301.04	\$0.00	\$0.00	\$151.43	\$113.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$264.83	\$56.21
61.09-01-08 Los Pinos	\$1,429.89	\$285.24	\$218.05	\$114.01	\$429.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,047.16	\$375.79
61.09-01-10 El Jardín	\$7,128.98	\$133.90	\$467.63	\$271.32	\$289.73	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,162.58	\$966.40
61.09-01-11 La Mora	\$1,069.11	\$215.73	\$223.26	\$13.99	\$55.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$508.01	\$561.10
61.09-01-12 El Moreno	\$11,480.98	\$3,477.28	\$1,421.46	\$4,209.28	\$3,058.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,176.98	\$696.00
61.09-01-13 Los Olivos	\$340.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$74.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$74.38	\$265.99
61.09-01-15 La Rancharria	\$6,030.46	\$344.64	\$1,035.25	\$1,674.24	\$781.58	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,835.71	\$1,194.74
61.09-01-18 Denjita	\$309.07	\$17.40	\$6.96	\$2.39	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$26.75	\$279.32
61.09-01-24 El Garambullo	\$264.61	\$37.11	\$661.77	\$631.23	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$739.11	\$466.10
61.09-01-27 El Bondon	\$10,958.49	\$2,305.97	\$1,203.41	\$1,365.92	\$2,582.15	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,458.45	\$3,501.04
61.09-01-29 El Pájaro	\$376.94	\$6.96	\$67.27	\$48.78	\$253.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$377.00	\$0.06
61.09-01-30 Pletas	\$347.07	\$0.00	\$0.00	\$221.65	\$23.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$251.05	\$106.02
61.09-02 Multas	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$2,000.00	\$538.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,538.14	\$7,538.14
61.09-02-01 Progreso	\$0.00	\$2,000.00	\$0.00	\$2,000.00	\$300.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,300.00	\$4,300.00
61.09-02-12 El Moreno	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00	\$3,000.00
61.09-02-27 El Bondon	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$238.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$238.14	\$238.14
73.00 Ingresos por Venta de Bienes y	\$11,156,433.49	\$1,669,884.00	\$1,659,884.00	\$853,533.48	\$802,683.41	\$767,491.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,093,592.07	\$7,062,841.42
73.02 Ingresos Por Venta De Bienes	\$11,156,433.49	\$1,669,884.00	\$1,659,884.00	\$853,533.48	\$802,683.41	\$767,491.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,093,592.07	\$7,062,841.42
73-02-01 Servicio De Agua Potable	\$6,558,996.41	\$895,915.01	\$479,051.42	\$466,108.21	\$475,437.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,316,510.69	\$4,247,155.72
73-02-01-01 Doméstico	\$6,570,584.10	\$877,518.31	\$368,741.37	\$377,633.41	\$333,464.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,093,121.34	\$3,611,226.41
73-02-01-01-01 Medio	\$4,127,080.09	\$452,392.93	\$210,786.42	\$223,608.23	\$206,333.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$433,293.66	\$3,693,675.54
73-02-01-01-01-01 Progreso	\$3,955,721.99	\$407,126.57	\$196,311.74	\$207,060.17	\$191,537.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,002,036.16	\$2,953,685.83
73-02-01-01-03 Xochitlán	\$8,083.86	\$71.88	\$0.00	\$790.68	\$143.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,006.32	\$7,077.23
73-02-01-01-04 Los Manantiales	\$1,059.34	\$1,638.86	\$934.44	\$71.88	\$71.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,717.06	\$1,057.72
73-02-01-01-12 El Moreno	\$550.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$557.76	
73-02-01-01-15 La Rancharria	\$136.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$139.44	
73-02-01-01-27 El Bondon	\$160,918.01	\$43,555.62	\$13,540.24	\$15,685.50	\$14,580.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$87,361.80	\$73,556.21
73-02-01-02-01 Cuesta Fija	\$459,292.88	\$195,773.22	\$78,573.34	\$89,866.64	\$80,109.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$444,322.32	\$414,970.26
73-02-01-02-01-01 Progreso	\$826,969.70	\$193,705.91	\$76,689.84	\$87,442.61	\$75,455.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$433,293.66	\$3,693,675.54
73-02-01-02-27 El Bondon	\$32,325.38	\$2,067.31	\$1,883.50	\$2,424.03	\$4,653.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,026.66	\$31,264.72
73-02-01-03-01 Cuesta Fija Xochitlán	\$584,711.43	\$229,352.16	\$79,381.61	\$64,158.54	\$47,021.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$419,914.03	\$164,297.40
73-02-01-03-03 Xochitlán	\$728,857.50	\$124,514.11	\$38,587.46	\$26,256.54	\$21,332.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$210,690.25	\$77,880.25
73-02-01-03-06 Las Cañas	\$9,604.07	\$2,150.28	\$318.56	\$2,707.76	\$1,114.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,911.56	\$3,312.51
73-02-01-03-06-01 El Dho	\$4,668.32	\$4,437.08	\$79.64	\$238.92	\$79.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,835.28	\$33.04
73-02-01-03-08 Los Pinos	\$74,306.81	\$9,158.60	\$3,347.25	\$1,991.00	\$2,459.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16,056.68	\$7,360.13
73-02-01-03-10 El Jardín	\$74,801.45	\$13,352.21	\$2,628.12	\$2,588.30	\$676.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$19,245.57	\$5,555.88
73-02-01-03-11 La Mora	\$14,873.54	\$4,141.28	\$4,778.40	\$477.84	\$1,513.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
73-02-01-03-12 El Moreno	\$14,444.94	\$4,959.28	\$2,747.82	\$17,783.42	\$14,349.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		
73-02-01-03-13 Los Olivos	\$0.00	\$556.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00		

CAAMPAO  
FIDEICOMISO  
EL DIA  
AUTORIZÓ:  
ING. EFRÁN GONZÁLEZ PÉREZ  
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:  
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN  
COMISARIO  
CAAMPAO

73-02-01-01-03-16	La Ranchería	\$55.371.35	\$14,761.84	\$3,782.90	\$10,044.12	\$3,743.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,331.94	\$32,339.41	
73-02-01-01-03-18	Donjha	\$4,248.73	\$3,344.88	\$955.68	\$955.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,256.24	\$5,007.51	
73-02-01-01-03-24	El Garambula	\$5,177.71	\$1,911.36	\$159.28	\$716.76	\$159.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,946.68	\$2,726.03	
73-02-01-01-03-26	El Potero	\$8,869.40	\$11,114.98	\$995.50	\$388.20	\$1,353.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,692.54	\$2,036.98	
73-02-01-01-03-30	Pietas	\$1,546.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$238.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$238.92	\$1,307.48	
73-02-01-02	Comercial	\$572,877.79	\$15,556.30	\$61,434.61	\$58,028.54	\$73,832.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$208,822.40	\$364,050.39	
73-02-01-02-01	Progreso	\$605,657.79	\$13,467.10	\$54,989.17	\$52,479.96	\$63,522.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$184,456.71	\$321,198.51	
73-02-01-02-03	Xochitán	\$36,542.57	\$2,089.20	\$4,363.00	\$3,037.57	\$3,936.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,426.24	\$22,116.83	
73-02-01-02-08	Los Pinos	\$676.20	\$0.00	\$174.10	\$174.10	\$174.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$522.30	\$153.90	
73-02-01-02-10	El Jardín	\$338.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$522.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$522.30	\$184.20	
73-02-01-02-12	El Moreno	\$7,197.65	\$0.00	\$348.20	\$174.10	\$174.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$696.40	\$1,501.75	
73-02-01-02-15	La Ranchería	\$676.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,271.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,271.95	\$1,595.76	
73-02-01-02-27	El Bonghi	\$27,784.86	\$0.00	\$1,530.14	\$2,162.81	\$3,231.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,924.50	\$20,860.35	
73-02-01-03	Industrial	\$203,758.64	\$0.00	\$27,113.26	\$24,699.17	\$19,946.56	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$71,758.99	\$131,999.65	
73-02-01-03-01	Progreso	\$18,433.10	\$0.00	\$26,693.01	\$21,455.12	\$19,946.56	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$68,094.69	\$117,338.41	
73-02-01-03-03	Xochitán	\$15,671.18	\$0.00	\$420.25	\$3,244.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,664.30	\$12,006.88	
73-02-01-03-12	El Moreno	\$2,654.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,654.36	
73-02-01-04	Público	\$711,450.88	\$2,840.40	\$21,791.16	\$5,747.09	\$48,192.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$78,571.61	\$132,878.77	
73-02-01-04-01	Progreso	\$200,649.02	\$0.00	\$21,317.78	\$5,510.39	\$41,956.09	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$68,784.26	\$131,864.76	
73-02-01-04-03	Xochitán	\$8,617.80	\$1,420.20	\$296.70	\$236.70	\$1,538.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,432.15	\$3,180.45	
73-02-01-04-10	El Jardín	\$574.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$574.50	
73-02-01-04-12	El Moreno	\$1,034.10	\$0.00	\$236.70	\$0.00	\$4,224.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,461.60	\$3,427.50
73-02-01-04-15	La Ranchería	\$574.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$473.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$473.40	\$101.10
73-02-01-04-27	El Bonghi	\$2,006.16	\$1,420.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,420.20	\$586.96	
73-02-02-02	Revolcón	\$7,784,988.70	\$574,087.58	\$271,431.37	\$229,088.17	\$192,709.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,257,316.92	\$1,526,787.78	
73-02-02-01	Progreso	\$2,316,947.97	\$451,204.63	\$197,689.76	\$151,310.03	\$122,011.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$928,216.06	\$1,388,726.86	
73-02-02-03	Xochitán	\$173,487.97	\$36,570.03	\$28,014.90	\$27,956.56	\$16,396.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$108,937.49	\$64,545.43	
73-02-02-04	Los Marantales	\$133.97	\$278.88	\$139.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$418.32	\$284.40	
73-02-02-05	Las Cañas	\$8,349.07	\$1,459.57	\$231.96	\$770.03	\$1,082.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,544.04	\$4,804.98	
73-02-02-06	El Dho	\$1,306.85	\$0.00	\$0.00	\$683.20	\$386.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,069.80	\$2,251.05	
73-02-02-08	Los Pinos	\$14,086.15	\$2,805.51	\$1,701.04	\$618.56	\$1,623.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,848.83	\$7,797.32	
73-02-02-10	El Jardín	\$18,088.14	\$1,887.86	\$2,461.56	\$1,990.64	\$1,251.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,591.59	\$10,496.55	
73-02-02-11	La Mora	\$14,460.66	\$2,242.26	\$3,698.87	\$154.64	\$309.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,405.07	\$8,056.59	
73-02-02-12	El Moreno	\$8,418.55	\$30,683.39	\$14,070.53	\$22,819.04	\$17,594.57	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$85,167.53	\$1,081.98	
73-02-02-13	Los Olivos	\$1,551.42	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$182.09	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162.09	\$1,388.33	
73-02-02-15	La Ranchería	\$59,686.74	\$4,478.22	\$6,902.42	\$7,780.19	\$3,771.54	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,932.37	\$17,656.37	
73-02-02-18	Donjha	\$2,440.95	\$579.90	\$154.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$734.54	\$1,708.41	
73-02-02-24	El Garambula	\$1,334.70	\$695.88	\$1,298.59	\$2,338.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,332.95	\$5,998.75	
73-02-02-27	El Bonghi	\$101,925.44	\$34,637.51	\$15,448.10	\$11,432.85	\$16,012.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$77,531.94	\$24,393.50	
73-02-02-29	El Potero	\$2,000.67	\$386.60	\$618.56	\$386.60	\$1,963.23	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,344.99	\$1,344.32	
73-02-02-30	Pietas	\$7,298.65	\$77.32	\$0.00	\$847.35	\$154.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,079.31	\$1,219.34	
73-02-03-03	Alcantarillado	\$576,711.96	\$87,142.01	\$53,275.54	\$46,597.64	\$51,437.97	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$238,453.16	\$338,754.10	
73-02-03-01	Progreso	\$557,349.08	\$18,974.95	\$48,707.53	\$42,421.10	\$46,008.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$216,112.04	\$321,737.04	
73-02-03-03	Xochitán	\$9,913.37	\$1,216.18	\$1,415.34	\$1,052.61	\$985.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,669.80	\$5,243.57	
73-02-03-04	Los Marantales	\$81.94	\$93.25	\$1,07.41	\$7.19	\$7.19	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$215.04	\$1,133.10	
73-02-03-08	Los Pinos	\$101.44	\$25.36	\$26.12	\$26.12	\$26.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$103.72	\$2.28	
73-02-03-10	El Jardín	\$183.46	\$103.44	\$0.00	\$101.44	\$265.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$470.70	\$317.34	
73-02-03-12	El Moreno	\$1,414.90	\$93.32	\$90.90	\$26.12	\$659.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$870.19	\$544.71	
73-02-03-13	Los Olivos	\$237.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$244.41	\$208.44	
73-02-03-15	La Ranchería	\$423.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$839.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$215.46	\$415.46	
73-02-03-16	El Bonghi	\$276,640.60	\$6,635.51	\$2,928.24	\$2,962.86	\$2,621.57	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16,140.11	\$4,042.20	

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

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 43700

AUTORIZÓ:  
 ING. EFRAIN GONZALEZ PÉREZ  
 DIRECTOR GENERAL

CAAMPAO  
 COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO  
 MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HOO.  
 REVISÓ:  
 ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN  
 COMISARIO



# CAAMPAO

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

27																	
73-02-04	Contratos	\$334,159.93	\$41,110.21	\$13,195.68	\$16,872.89	\$16,846.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$90,024.79	\$144,135.14		
73-02-04-01	Progreso	\$170,144.30	\$37,385.01	\$9,470.46	\$12,225.66	\$15,382.54	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$74,463.89	\$95,680.41		
73-02-04-03	Xochitlán	\$18,935.27	\$0.00	\$2,261.73	\$2,926.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,188.67	\$13,744.60		
73-02-04-04	Los Marantales	\$1,420.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,420.85			
73-02-04-06	Los Pinos	\$775.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$775.01		
73-02-04-11	La Mora	\$1,400.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,463.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,463.47	\$40.60		
73-02-04-12	El Moreno	\$34,710.23	\$3,725.20	\$1,463.47	\$2,256.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,445.29	\$26,786.94		
73-02-04-15	La Ranchería	\$2,195.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,195.86		
73-02-04-18	Doniña	\$775.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$775.01		
73-02-04-27	El Bondío	\$2,841.70	\$0.00	\$0.00	\$1,463.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,463.47	\$1,378.23		
73-02-04-29	El Potrero	\$1,470.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,470.85		
73-02-05	Conexión De Obras	\$300,366.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$300,366.48		
73-02-05-01	Progreso	\$300,366.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$300,366.48		
73-02-06	Rancho Temporales	\$2,105.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,105.87		
73-02-06-01	Progreso	\$2,105.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,105.87		
73-02-07	Desazolve	\$3,972.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,068.97	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,068.97	\$1,903.05		
73-02-07-01	Progreso	\$3,972.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,068.97	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,068.97	\$1,903.05		
73-02-08	Fachabilidades	\$131,648.94	\$22,406.55	\$6,239.60	\$10,020.70	\$6,996.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$45,663.69	\$66,966.75		
73-02-08-01	Progreso	\$82,621.34	\$17,277.55	\$4,349.05	\$6,239.60	\$6,216.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,083.09	\$56,538.75		
73-02-08-03	Xochitlán	\$17,368.81	\$0.00	\$1,229.25	\$1,559.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,789.15	\$14,579.66		
73-02-08-04	Los Marantales	\$767.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$767.24		
73-02-08-08	Los Pinos	\$436.27	\$2,789.15	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,789.15	\$2,362.93		
73-02-08-11	La Mora	\$751.24	\$330.65	\$0.00	\$0.00	\$779.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,110.60	\$353.36		
73-02-08-12	El Moreno	\$16,679.19	\$2,009.20	\$6661.30	\$1,441.25	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,111.75	\$12,567.38		
73-02-08-16	La Ranchería	\$1,193.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,193.46		
73-02-08-18	Doniña	\$321.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$321.07		
73-02-08-27	El Bondío	\$872.44	\$0.00	\$0.00	\$779.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$779.95	\$92.49		
73-02-08-29	El Potrero	\$842.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$647.04		
73-02-09	Viajes De Agua En Pila	\$6,038.59	\$431.03	\$520.10	\$778.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,729.85	\$4,108.74		
73-02-09-01	Progreso	\$5,382.77	\$431.03	\$520.10	\$778.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,729.85	\$3,652.92		
73-02-09-03	Xochitlán	\$218.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$218.53		
73-02-09-12	El Moreno	\$437.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$437.79		
73-02-10	Convenios Cambio De Obras	\$38,434.79	\$2,707.60	\$1,655.30	\$3,449.59	\$2,030.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,842.69	\$78,592.10		
73-02-10-01	Progreso	\$34,753.47	\$1,776.24	\$1,123.10	\$2,723.63	\$1,897.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,520.13	\$77,233.34		
73-02-10-03	Xochitlán	\$2,195.88	\$332.62	\$0.00	\$332.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$665.24	\$1,530.64		
73-02-10-08	Los Pinos	\$329.92	\$0.00	\$133.04	\$0.00	\$133.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$266.08	\$56.84		
73-02-10-11	La Mora	\$0.00	\$0.00	\$399.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$399.16	\$399.16		
73-02-10-12	El Moreno	\$320.92	\$399.16	\$0.00	\$193.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$592.92	\$370.00		
73-02-10-13	Los Olivos	\$193.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$193.76		
73-02-10-15	La Ranchería	\$193.76	\$0.00	\$0.00	\$199.58	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$199.58	\$-56.82		
73-02-10-27	El Bondío	\$320.92	\$199.58	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$199.58	\$123.34		
73-02-10-32	El Pinal	\$129.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$129.16		
73-02-11	Reubicaciones	\$1,966.51	\$239.48	\$-0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$239.48	\$1,737.03		
73-02-11-01	Progreso	\$1,966.51	\$239.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$239.48	\$1,727.03		
73-02-12	Reconexiones	\$62,320.61	\$2,628.61	\$4,366.66	\$4,118.46	\$5,132.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16,145.99	\$46,174.52		
73-02-12-01	Progreso	\$84,167.37	\$1,861.19	\$3,354.39	\$2,782.96	\$4,772.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,111.41	\$41,485.91		
73-02-12-03	Xochitlán	\$5,869.64	\$0.00	\$483.15	\$1,070.94	\$264.56	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,818.65	\$4,050.99		
73-02-12-05	Las Calvas	\$256.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$256.85		
73-02-12-11	La Mora	\$0.00	\$0.00	\$264.56	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$264.56		
73-02-12-12	El Moreno	\$481.54	\$462.66	\$264.56	\$0.00	\$94.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$481.54		
73-02-12-27	El Bondío	\$1,545.16	\$264.56	\$0.00	\$264.56	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,545.16		
73-02-13	Medidores	\$507,426.13	\$3,714.40	\$696.87	\$2,588.60	\$2,643.51	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$507,426.13		
73-02-13-01	Progreso	\$194,836.17	\$2,849.89	\$696.87	\$2,588.60	\$2,382.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$194,836.17		
73-02-13-03	Xochitlán	\$1,114.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,114.86		
73-02-13-11	La Mora	\$498.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$498.86		

ING. EFRAIN GONZALEZ PÉREZ  
DIRECTOR GENERAL  
L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ  
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS





# CAAMPAO

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

73-02-13-12	El Moreno	\$7,691.96	\$390.52	\$0.00	\$0.00	\$461.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$851.72	\$6,441.64
73-02-13-27	El Bondon	\$7,587.93	\$470.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$470.40	\$7,112.53
73-02-14	Saneamiento	\$748,517.96	\$39,601.62	\$23,101.94	\$21,060.43	\$21,988.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$105,752.46	\$142,764.89
73-02-14-01	Progreso	\$731,524.58	\$35,911.56	\$21,054.96	\$19,248.85	\$19,852.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$96,068.17	\$135,456.41
73-02-14-03	Kochitán	\$3,669.54	\$403.11	\$528.71	\$364.00	\$336.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,632.61	\$1,936.93
73-02-14-04	Los Marañales	\$44.57	\$85.33	\$53.65	\$3.59	\$3.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$146.16	\$101.64
73-02-14-08	Los Pinos	\$33.80	\$8.46	\$8.70	\$8.70	\$8.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34.55	\$8.75
73-02-14-10	El Jardín	\$51.16	\$34.50	\$0.00	\$33.80	\$34.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$102.85	\$51.69
73-02-14-12	El Moreno	\$495.47	\$31.10	\$33.79	\$8.70	\$219.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$293.54	\$201.93
73-02-14-13	Los Olivos	\$94.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$206.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$206.70	\$112.22
73-02-14-15	La Ranchería	\$133.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$81.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$81.18	\$52.16
73-02-14-27	El Bondon	\$12,570.46	\$3,127.47	\$1,422.13	\$1,392.79	\$1,244.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,186.70	\$5,383.76
79.00	Otros Ingresos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.02	\$0.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$0.05
79-01	Otros Ingresos, Intereses	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.02	\$0.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.05
79-01-04	INTERES GANADO 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.02	\$0.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$0.05
<b>Total</b>		<b>\$11,411,199.16</b>	<b>\$1,707,097.79</b>	<b>\$876,752.33</b>	<b>\$838,260.40</b>	<b>\$799,400.15</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$4,221,500.67</b>	<b>\$7,188,889.49</b>

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

#### Calificaciones otorgadas

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

#### Proceso de Mejora

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

#### Información por Segmentos

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

#### Eventos Posteriores al Cierre

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

#### Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 30 de Abril de 2021

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



Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al **31 de Mayo de 2021**, 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).
- 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 Mayo de 2021 se tiene un saldo de

**\$994,096.70** integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$	101,085.40
1112 BANCOS/TESORERIA	\$	862,064.82
1116 DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$	30,946.48

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

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

**IVA Acreditable por recuperar \$3,975,777.08** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 31 de Mayo se ha logrado una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$403,666.00** 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

###### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes:

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

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

###### Inversiones Financieras

No aplica

###### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

1231 TERRENOS	\$ 1,202.00	\$	-
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 162,782.94	\$	-
1234 INFRAESTRUCTURA	\$ 6,640,724.49	\$	-
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 726,164.59	\$	-
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 117,435.97	\$	-
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 679,116.02	\$	-
1251 SOFTWARE	\$ 268,281.30	\$	-
1263 DEPRECACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 0.00	<b>\$322,306.50</b>	

###### Estimaciones v Deterioros

A la fecha no se aplican

###### Otros Activos

No se tienen

###### Pasivo

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

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	<b>\$ 4,845,738.05</b>
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4,551.64
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 761,845.95
2117 RETENCIones Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 130,542.00
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,266,006.26
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$ 648,811.46
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 1.20
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 6,793.41
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 29,186.13



ELABORÓ  
L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ  
ADMINISTRADORA DE ADM. Y FINANZAS



AUTORIZÓ  
ING. Efraín GONZÁLEZ PÉREZ  
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ  
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN  
COMISARIO

**III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<b>\$5,004,930.52</b>
INGRESOS DE GESTIÓN	<b>\$5,004,930.52</b>
APROVECHAMIENTOS	\$159,529.17
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$4,845,401.35
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	<b>\$0.00</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<b>\$0.00</b>
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$5,004,930.52</b>

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

**Gastos v Otras Pérdidas:**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 4,252,496.08
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 2,480,705.49</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,393,581.82
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 673,799.77
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,185,114.49
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>\$ -</b>
CONVENIOS	\$ -
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$ 4,252,496.08</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	<b>\$ 752,434.44</b>

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

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

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

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Captación de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	\$10,078,086.44
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$204,077.32	\$0.00	\$204,077.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$879,378.65	\$0.00	\$0.00	-\$879,378.65
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$616,343.46	\$0.00	\$0.00	\$616,343.46
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$10,137,039.31	\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	\$10,078,086.44
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	\$553,447.20	\$674,822.62	\$0.00	\$1,228,269.82
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$752,434.49	\$0.00	\$752,434.49
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$553,447.20	\$204,077.32	\$0.00	\$349,369.68
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$126,465.45	\$0.00	\$126,465.45
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$10,137,039.31	\$290,417.01	\$878,899.94	\$0.00	\$11,019,814.87



ELABORÓ:

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

## VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

**Concepto**
**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**
**ORIGEN**

	2021	2020
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$5,004,930.57	\$10,383,502.36
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$159,529.17	\$299,954.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$4,845,401.40	\$9,960,661.36
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONCDE	\$0.00	\$22,887.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$100,000.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$4,301,972.77</b>	<b>\$10,214,203.22</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$1,393,581.82	\$3,657,278.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$558,263.29	\$1,266,374.73
SERVICIOS GENERALES	\$1,364,269.43	\$3,708,851.54
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$29,805.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$985,858.23	\$1,551,893.21
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$702,957.80</b>	<b>\$169,299.14</b>

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**
**ORIGEN**

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$319,643.00</b>	<b>\$8,640.00</b>

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$319,643.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$8,640.00

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**
**ORIGEN**

ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
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
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>

**Concepto**
**INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**
**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO**
**2021**
**2020**
**\$383,314.80**
**\$160,659.14**
**\$610,781.90**
**\$450,122.76**
**\$994,096.70**
**\$610,781.90**
**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO**
**2021**
**2020**
**\$319,643.00**
**\$8,640.00**
**\$319,643.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**
**\$0.00**

**EGRESOS**  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondiente Del 01/Mayo al 31/Mayo/2021

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$4,252,496.08</b>
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>\$4,252,496.08</b>

**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

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

**Contables:**

Bienes en comodato

**Presupuestarias:**

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,411,199.16	\$0.00	\$11,411,199.16	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$5,004,930.57	\$11,411,199.16	\$0.00	\$6,406,268.59
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$5,004,930.57	\$5,004,930.57	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$5,004,930.57	\$0.00	\$5,004,930.57

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$11,411,199.16	\$0.00	\$11,411,199.16
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$12,312,454.16	\$5,473,394.08	\$6,839,060.08	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$4,572,139.08	\$4,572,139.08	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$4,572,139.08	\$3,865,170.07	\$708,969.01	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$3,865,170.07	\$3,635,757.54	\$229,412.53	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$3,635,757.54	\$0.00	\$3,635,757.54	\$0.00

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

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

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

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

**Panorama Económico y Financiero**

Se informara 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.

**Autorización e Historia**

Se informara sobre

Fecha de creación del ente . 21 de diciembre 1998

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

**Organización y Objetivo Social**

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

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



ELABORÓ:

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

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, MÉXICO CP. 42720



**Bases de Preparación de los Estados Financieros**

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

**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 permite reconocer el procedimiento de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

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

**Reporte Analítico del Activo**

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

Estado Analítico del Activo  
Al 31/Mayo/2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
ACTIVO CIRCULANTE	<b>\$16,028,112.26</b>	<b>\$3,587,482.61</b>	<b>\$3,463,500.56</b>	<b>\$16,152,094.31</b>	<b>\$123,982.05</b>
Efectivo y equivalentes	\$5,754,711.45	\$3,587,482.61	\$3,463,500.56	\$5,878,693.50	\$123,982.05
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$866,854.85	\$2,636,297.79	\$2,509,055.94	\$994,096.70	\$127,241.85
Derechos a recibir bienes o servicios	\$4,568,323.62	\$951,184.82	\$954,444.82	\$4,565,064.02	-\$3,259.60
INVENTARIOS	<b>\$319,532.78</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$319,532.78</b>	<b>\$0.00</b>
Almacenes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$10,273,400.81</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$10,273,400.81</b>	<b>\$0.00</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	\$8,804,709.43	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,522,716.58	\$0.00	\$0.00	\$1,522,716.58	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00	\$0.00	\$268,281.30	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$32,306.50	\$0.00	\$0.00	-\$32,306.50	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

**Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

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

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Se informará sobre

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



ELABORÓ:

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



AUTORIZÓ:

ING. EFRÁN GONZÁLEZ PÉREZ  
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ  
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN  
COMISARIO

**Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

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

**Reporte de la Recaudación**
**Estado Analítico Mensual de Ingresos**  
 Al 31/Mayo/2021

Rubro de Ingreso	Presupuesto	Vincente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Último mes (Vigente)
61.00 Aprovechamientos	\$254,765.67	\$37,213.79	\$23,218.85	\$35,566.97	\$31,908.94	\$31,620.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$159,529.17	\$95,236.50	
61.09 Otros Aprovechamientos	\$254,765.67	\$37,213.79	\$23,218.85	\$35,566.97	\$31,908.94	\$31,620.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$159,529.17	\$95,236.50	
61.09-01 Recargos	\$254,765.67	\$37,213.79	\$23,218.85	\$35,566.97	\$31,908.94	\$31,620.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$151,991.03	\$102,774.64	
61.09-01-01 Progreso	\$202,867.02	\$15,883.88	\$15,408.20	\$20,624.92	\$19,912.94	\$20,782.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$96,762.57	\$106,074.45	
61.09-01-02 Xochitlán	\$16,858.10	\$5,257.33	\$2,882.36	\$4,129.88	\$3,706.13	\$6,788.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,774.29	\$5,916.19	
61.09-01-03 Los Manantiales	\$0.00	\$6.27	\$6.27	\$0.00	\$0.00	\$77.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$89.78	\$89.78	
61.09-01-04 Las Cañas	\$1,013.15	\$271.10	\$6.96	\$101.93	\$98.25	\$2.39	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$471.83	\$541.52	
61.09-01-05 El Dho	\$301.04	\$0.00	\$0.00	\$151.43	\$115.40	\$14.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$279.17	\$21.67	
61.09-01-06 Los Pinos	\$1,422.89	\$265.24	\$216.05	\$114.01	\$426.86	\$380.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,427.36	\$4.47	
61.09-01-07 El Jardín	\$126.98	\$133.90	\$467.63	\$271.92	\$289.73	\$54.54	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,217.12	\$1,011.86	
61.09-01-08 La Mora	\$1,069.11	\$215.73	\$223.26	\$13.99	\$55.03	\$143.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$861.84	\$441.27	
61.09-01-09 El Moreno	\$11,400.98	\$4,772.28	\$1,431.46	\$4,209.28	\$3,056.98	\$1,330.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,507.12	\$2,026.14	
61.09-01-10 Los Olivos	\$740.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$74.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$265.99	\$265.99	
61.09-01-11 La Ranchería	\$5,030.45	\$344.64	\$1,035.25	\$1,674.24	\$781.58	\$271.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,107.18	\$925.27	
61.09-01-12 Donjih	\$306.07	\$17.40	\$6.96	\$2.39	\$0.00	\$30.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$56.89	\$240.18	
61.09-01-13 El Garabuillo	\$294.01	\$37.11	\$81.77	\$631.23	\$0.00	\$14.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$744.45	\$486.44	
61.09-01-14 El Bondon	\$10,959.49	\$2,906.97	\$1,203.41	\$1,365.92	\$2,582.15	\$1,573.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,023.37	\$1,927.12	
61.09-01-15 El Potrero	\$376.84	\$6.96	\$67.27	\$48.78	\$253.99	\$90.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$467.95	\$91.01	
61.09-01-16 Piletas	\$357.07	\$0.00	\$0.00	\$227.65	\$25.40	\$55.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$306.93	\$50.14	
61.09-02 Mutas	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$2,000.00	\$598.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,538.14	\$7,538.14	
61.09-02-01 Progreso	\$0.00	\$2,000.00	\$0.00	\$2,000.00	\$300.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,300.00	\$4,300.00	
61.09-02-02 El Moreno	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00	\$3,000.00	
61.09-02-03 El Bondon	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$208.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$236.14	\$236.14	
73.00 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$11,156,433.49	\$1,669,844.00	\$853,533.48	\$802,683.41	\$767,491.18	\$761,809.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,445,401.35	\$6,111,032.14	
73.02 Ingresos Por Venta De Bienes Y Servicios	\$11,156,433.49	\$1,669,844.00	\$853,533.48	\$802,683.41	\$767,491.18	\$761,809.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,445,401.35	\$6,111,032.14	
73-02-01 Servicio De Agua	\$6,558,666.41	\$895,915.01	\$479,050.42	\$466,108.21	\$475,437.05	\$473,366.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,780,877.22	\$3,768,789.19	
73-02-01-01 Doméstico	\$5,570,584.10	\$877,518.37	\$368,741.37	\$377,833.41	\$333,464.80	\$354,055.57	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,111,413.26	\$3,259,170.84	
73-02-01-02 Servicio Medio	\$12,170,982.93	\$452,192.93	\$210,786.42	\$223,608.23	\$206,335.76	\$222,266.81	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,315,568.15	\$2,811,691.94	
73-02-01-03 Progreso	\$3,995,721.99	\$407,126.57	\$196,311.74	\$207,060.17	\$191,537.88	\$206,796.73	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,209,832.89	\$2,746,889.10	
73-02-01-04 Xochitlán	\$8,083.55	\$71.88	\$0.00	\$70.68	\$143.78	\$376.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,383.24	\$6,700.31	
73-02-01-05 Los Manantiales	\$1,659.34	\$1,635.86	\$904.34	\$71.88	\$71.88	\$1,150.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,867.14	\$2,207.86	
73-02-01-06 El Moreno	\$557.776	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$644.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$646.92	\$89.16	
73-02-01-07 La Ranchería	\$139.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$139.44	\$139.44	
73-02-01-08 El Bondon	\$160,916.01	\$43,555.62	\$13,540.24	\$15,685.50	\$14,580.44	\$13,008.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,370.44	\$90,547.57	
73-02-01-09 El Potrero	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$281.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$281.52	\$281.52	
73-02-01-10 Cuenta Fija	\$859,292.58	\$195,772.22	\$78,573.34	\$89,866.84	\$80,106.12	\$78,375.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$522,697.78	\$3,536,594.80	
73-02-01-11 Progreso	\$826,969.20	\$193,705.91	\$76,689.84	\$87,442.81	\$75,455.30	\$75,148.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$505,442.65	\$3,519,526.55	
73-02-01-12 El Bondon	\$32,925.38	\$2,087.01	\$1,863.50	\$2,424.03	\$4,653.82	\$32,226.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,255.13	\$19,068.25	
73-02-01-13 Cuenta Fija	\$564,214.43	\$22,952.16	\$1,791.81	\$47,021.72	\$53,413.30	\$47,021.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$473,327.33	\$110,884.10	
73-02-01-14 Xochitlán	\$286,570.50	\$124,514.11	\$8,587.46	\$14,770.40	\$47,744.84	\$26,256.54	\$21,332.14	\$25,191.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,886.02	\$52,688.42	
73-02-01-15 Los Manantiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$970.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$970.37	\$970.37	
73-02-01-16 Las Cañas	\$9,604.07	\$2,150.28	\$318.56	\$2,707.76	\$1,114.96	\$1,752.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,043.44	\$1,561.43	
73-02-01-17 El Dho	\$4,869.32	\$44,307.08	\$79.64	\$238.92	\$79.64	\$398.20	\$78,375.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,233.48	\$3,965.16	
73-02-01-18 Los Pinos	\$24,306.81	\$9,156.80	\$3,947.25	\$1,991.00	\$2,459.83	\$596.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$17,556.35	\$6,750.46	
73-02-01-19 El Jardín	\$124,801.45	\$173,352.21	\$2,628.12	\$2,588.30	\$676.94	\$796.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,041.97	\$7,579.48	
73-02-01-20 La Mora	\$14,874.54	\$141,146.20	\$14,770.40	\$47,744.84	\$47,744.84	\$706.40	\$706.40	\$706.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,707.08	\$3,166.46	
73-02-01-21 El Moreno	\$144,948.03	\$49,956.28	\$25,748.82	\$17,783.42	\$14,349.89	\$15,330.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$121,772.11	\$3,255,772.92	
73-02-01-22 Los Olivos	\$0.00	\$506.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$506.28	\$506.28	
73-02-01-23 La Ranchería	\$55,771.35	\$14,761.84	\$1,741.04	\$741.08	\$6,097.20	\$5,743.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,429.14	\$16,942.21	
73-02-01-24 El Bondon	\$27,764.85	\$0.00	\$1,530.14	\$2,162.81	\$2,211.55	\$3,665.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,169.11	\$20,374.46	
73-02-01-25 Industrial	\$203,756.84	\$0.00	\$271,113.26	\$24,899.17	\$19,946.56	\$27,793.39	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,256.24	\$10,075.1	
73-02-01-26 Progreso	\$505,672.27	\$13,467.10	\$54,987.01	\$52,492.96	\$63,522.48	\$80,157.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$244,615.75	\$261,041.47	
73-02-01-27 Xochitlán	\$30,542.67	\$2,089.20	\$4,363.00	\$3,037.57	\$5,908.47	\$1,742.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,169.11	\$20,374.46	
73-02-01-28 Los Pinos	\$678.20	\$0.00	\$0.00	\$174.10	\$174.10	\$174.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$96.90	\$20.20	
73-02-01-29 Progreso	\$180,433.10	\$0.00	\$26,693.01	\$21,455.12	\$19,946.56	\$27,237.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$99,352.59	\$90,100.51	
73-02-01-30 Xochitlán	\$15,671.18	\$0.00	\$420.25	\$3,244.05	\$0.00	\$555.49	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,219.79	\$11,451.39	
73-02-01-31 El Moreno	\$2															



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

#### Calificaciones otorgadas

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

#### Proceso de Mejora

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

#### Información por Segmentos

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

#### Eventos Posteriores al Cierre

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

#### Relacionadas

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

"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 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"



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 **30 de Junio**, 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).
- 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 Junio de 2021 se tiene un saldo de **\$995,028.38** integrado por los siguientes rubros

1111 EFECTIVO	\$82,523.15
1112 BANCOS/TESORERIA	\$881,558.75
1116 DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$30,946.48

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

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

IVA Acreditable por recuperar **\$3,691,950.94** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 31 de Mayo se ha logrado una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$574,565.00** 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.

###### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes

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

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

###### Inversiones Financieras

No aplica

###### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

1231 TERRENOS	\$1,202.00	\$	-
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94	\$	-
1234 INFRAESTRUCTURA	\$6,640,724.49	\$	-
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$726,164.59	\$	-
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$117,435.97	\$	-
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$679,116.02	\$	-
1251 SOFTWARE	\$268,281.30	\$	-
1263 DEPRECACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$	-
			<b>\$322,306.50</b>

###### Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

###### Otros Activos

No se tienen

###### Pasivo

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

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,551.64
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$420,142.75
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$130,542.00
2117 RETENCIIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,124,246.16
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$556,295.96
2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20
2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$6,793.41
2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$356,443.64
2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00

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

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

ESTIMACIONES Y DETERIOROS  
CAAMPAO  
DIRECCIÓN DE FINANZAS  
AUTORIZÓ:  
ING. EFRAIN GONZALEZ PÉREZ  
DIRECTOR GENERAL

COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO  
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.  
**CAAMPAO**  
REVISÓ:  
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN  
COMISARIO

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<b>\$5,829,895.62</b>
INGRESOS DE GESTIÓN	<b>\$5,829,895.62</b>
APROVECHAMIENTOS	\$196,989.73
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$5,632,905.89
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	<b>\$0.00</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	\$0.00
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<b>\$0.00</b>
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$5,829,895.62</b>

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

**Gastos y Otras Pérdidas:**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 5 111 689.87
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<b>\$ 2,480,705.49</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,689,154.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 827,809.03
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,594,726.47
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	<b>\$ -</b>
CONVENIOS	\$ -
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$ 5,111,689.87</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	<b>\$ 718,205.75</b>

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

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

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

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$10,137,039.31	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,137,039.31
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	-\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	-\$58,952.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$204,077.32	\$0.00	\$204,077.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$879,373.95	\$0.00	\$0.00	\$879,373.65
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$616,343.46	\$0.00	\$0.00	\$616,343.46
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$10,137,039.31	-\$263,030.19	\$204,077.32	\$0.00	\$10,078,086.44
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	\$553,447.20	\$640,593.93	\$0.00	\$1,194,041.13
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$718,205.80	\$0.00	\$718,205.80
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$553,447.20	-\$204,077.32	\$0.00	\$349,369.88
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$126,465.45	\$0.00	\$126,465.45
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$10,137,039.31	\$290,417.01	\$944,671.25	\$0.00	\$11,272,127.57



## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

 Estado de Flujos de Efectivo  
 Del 01/Junio/2021 Al 30/Junio/2021

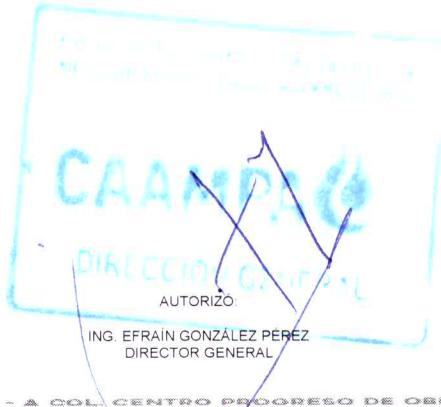
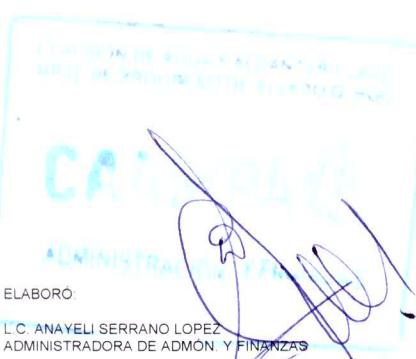
Concepto	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$5,004,930.57	\$10,383,502.36
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$159,529.17	\$299,954.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$4,845,401.40	\$9,960,661.36
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDO	\$0.00	\$22,887.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$100,000.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$4,301,972.77</b>	<b>\$10,214,203.22</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$1,393,581.82	\$3,657,278.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$558,263.29	\$1,266,374.73
SERVICIOS GENERALES	\$1,364,269.43	\$3,708,851.54
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$29,805.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$985,858.23	\$155,893.21
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$702,957.80</b>	<b>\$169,299.14</b>
<b>ORIGEN</b>		
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
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$319,643.00</b>	<b>\$8,640.00</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$319,643.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$8,640.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$319,643.00</b>	<b>\$8,640.00</b>
<b>ORIGEN</b>		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>		
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
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Concepto</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$383,314.80	\$160,659.14
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$610,781.90	\$450,122.76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$994,096.70	\$610,781.90

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

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

 INGRESOS  
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
 Correspondiente Del 01/Junio al 31/Junio/2021

<b>1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$5,829,895.62</b>
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
<b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>	<b>\$5,829,895.62</b>



**EGRESOS**  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondiente Del 01/Junio al 31/Junio/2021

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$5,111,689.87</b>
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>\$5,111,689.87</b>

**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

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

**Contables:**

Bienes en comodato

**Presupuestarias:**

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,411,199.16	\$0.00	\$11,411,199.16	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$5,829,895.67	\$11,411,199.16	\$0.00	\$5,581,303.49
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$5,829,895.67	\$5,829,895.67	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$5,829,895.67	\$0.00	\$5,829,895.67

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$11,411,199.16	\$0.00	\$11,411,199.16
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$12,312,454.16	\$6,332,587.87	\$5,879,866.29	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$5,431,332.87	\$5,431,332.87	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$5,431,332.87	\$5,038,018.71	\$393,314.16	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$5,038,018.71	\$4,572,688.00	\$465,330.71	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$4,572,688.00	\$0.00	\$4,572,688.00	\$0.00

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

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

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

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

**Panorama Económico y Financiero**

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

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

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.

**Autorización e Historia**

Se informará sobre:

Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998

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

**Organización v Objeto Social**

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



**Bases de Preparación de los Estados Financieros**

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

**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 permite reconocer el procedimiento de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

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

**Reporte Analítico del Activo**

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

Estado Analítico del Activo  
 Al 30/ Junio/2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
ACTIVO CIRCULANTE	\$16,152,094.31	\$4,123,401.35	\$4,404,351.33	\$15,871,144.33	-\$280,849.98
Efectivo y Equivalentes	\$5,878,693.50	\$4,123,401.35	\$4,404,351.33	\$5,597,743.52	-\$280,949.98
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$964,096.70	\$3,125,885.42	\$3,124,953.74	\$965,028.38	\$931.68
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$4,565,064.02	\$997,515.93	\$1,270,397.59	\$4,283,182.36	-\$28,881.66
Inventarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$10,273,400.81</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$10,273,400.81</b>	<b>\$0.00</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR Efectivo o EQUIVALENTES A	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y	\$8,804,709.43	\$0.00	\$0.00	\$8,804,709.43	\$0.00
Bienes Muebles	\$1,522,716.58	\$0.00	\$0.00	\$1,522,716.58	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00	\$0.00	\$268,281.30	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$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 ACTIVOS NO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

**Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

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

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

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

CAAMPAO  
 ADMINISTRADORA FINANCIERA

ELABORÓ:

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

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

CAAMPAO  
 ADMINISTRADORA FINANCIERA

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ  
 DIRECTOR GENERAL

CAAMPAO  
 COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO  
 MUN. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

CAAMPAO  
 REVISÓ:  
 ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN  
 COMISARIO

Fideicomisos. Mandatos y Análogos

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

Reporte de la Recaudación

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 30/Junio/2021

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente)
11.50 Aportaciones	\$254 165.67	\$21 013.79	\$12 218.89	\$16 568.97	\$11 508.96	\$11 520.95	\$18 197.31	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$187 238.16	\$187 238.16
11.49 Otras Aportaciones	\$254 165.67	\$11 508.96	\$12 218.89	\$16 568.97	\$11 508.96	\$11 520.95	\$18 197.31	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$167 228.48	\$167 228.48
11.49-01 Aportes	\$254 165.67	\$11 213.79	\$12 218.89	\$16 568.97	\$11 370.80	\$11 820.62	\$18 197.31	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$160 189.34	\$160 189.34
11.49-01-01 Progreso	\$202 817.02		\$15 853.86	\$15 505.20	\$20 824.92	\$19 012.34	\$20 782.65	\$15 662.74	\$20 782.65	\$15 662.74	\$20 782.65	\$15 662.74	\$20 782.65	\$102 445.31	\$120 411.71
11.49-01-02 Xochimilco	\$11 486.98	\$21 013.79	\$12 218.89	\$16 568.97	\$11 241.40	\$11 508.96	\$18 197.31	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$124 426.87	\$17 746.77
11.49-01-04 Los Manantiales	\$10 000.00	\$6 27	\$6 27	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-05 Los Lagos	\$11 513.15	\$11 710.70	\$11 96	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15	\$11 513.15
11.49-01-06 El Dho	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-08 Los Pinos	\$265.24	\$179.05	\$114.01	\$265.24	\$179.05	\$114.01	\$149.86	\$179.18	\$114.01	\$149.86	\$179.18	\$114.01	\$149.86	\$179.18	\$179.18
11.49-01-10 El Jardín	\$11 247.98	\$133.00	\$401.63	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98	\$11 247.98
11.49-01-11 La Mora	\$11 069.11	\$11 213.79	\$12 218.89	\$16 568.97	\$11 370.80	\$11 508.96	\$18 197.31	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96
11.49-01-12 El Moreno	\$11 486.98	\$11 213.79	\$12 218.89	\$16 568.97	\$11 241.40	\$11 508.96	\$18 197.31	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96
11.49-01-13 Los Olivos	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-15 La Ranchería	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-16 Los Pinos	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-18 Donga	\$106.07	\$171.47	\$21 088.86	\$106.07	\$171.47	\$11 508.96	\$18 197.31	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$124 426.87	\$17 746.77
11.49-01-20 El Garumillo	\$124.07	\$171.11	\$11 508.96	\$124.07	\$171.11	\$11 508.96	\$18 197.31	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$11 508.96	\$124 426.87	\$17 746.77
11.49-01-22 El Bosque	\$10 508.49	\$12 218.89	\$16 568.97	\$10 508.49	\$12 218.89	\$16 568.97	\$10 508.49	\$12 218.89	\$16 568.97	\$10 508.49	\$12 218.89	\$16 568.97	\$10 508.49	\$12 218.89	\$16 568.97
11.49-01-24 Los Pinos	\$11 516.54	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 516.54	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 516.54	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 516.54	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 516.54	\$11 508.96	\$10 000.00
11.49-01-26 Xochimilco	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-28 Los Manantiales	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-30 El Moreno	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-32 El Bosque	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-34 La Ranchería	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00
11.49-01-36 Los Pinos	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00
11.49-01-38 Los Lagos	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00	\$11 508.96	\$11 508.96	\$10 000.00
11.49-01-40 El Jardín	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-42 El Moreno	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-44 Los Lagos	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-46 Los Pinos	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-48 Los Manantiales	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-50 El Moreno	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-52 El Bosque	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-54 La Ranchería	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-56 Los Lagos	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-58 Los Pinos	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-60 Xochimilco	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-62 El Jardín	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-64 Los Manantiales	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-66 El Moreno	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-68 El Bosque	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-70 La Ranchería	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-72 Los Lagos	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-74 Los Pinos	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-76 Xochimilco	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 000.00
11.49-01-78 Los Manantiales	\$10 000.00	\$10 000.00	\$10 00												



# CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALcantarillado del MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

73-02-24	El Garibaldi	\$1 334.70	\$695.98	\$1 300.16	\$2 338.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4 332.45	\$2 999.25	
73-02-27	El Bosque	\$1 925.44	\$727.17	\$1 644.72	\$1 425.89	\$18 071.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$84 279.30	\$1 000.14	
73-02-30	El Jardín	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 053.23	\$348.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3 893.59	\$1 692.92	
73-02-30	El Paseo	\$1 298.65	\$377.32	\$0.00	\$384.35	\$1 164.64	\$231.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.27	\$881.38	
73-02-31	Alcantarillado	\$55 711.26	\$87 142.01	\$55 275.54	\$48 587.64	\$1 437.97	\$48 932.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$205 448.21	\$281.90	
73-02-31	Progreso	\$55 349.08	\$78 874.74	\$48 702.53	\$42 471.10	\$44 808.48	\$44 801.49	\$7 107.19	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$205 272.71	\$280.34	
73-02-31	Alvaro Obregón	\$9 913.37	\$1 161.14	\$1 024.34	\$496.47	\$491.97	\$1 017.14	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 557.81	\$585.58	
73-02-31	Los Pinos	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$381.00	\$446.06	
73-02-31	Los Pinos	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$155.96	\$54.52	
73-02-31	El Jardín	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$84 279.30	\$1 000.14	
73-02-31	El Moreno	\$1 414.90	\$393.32	\$90.90	\$26.12	\$469.85	\$758.05	\$78.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 243.31	\$208.44	
73-02-31	Los Olivos	\$232.71	\$0.00	\$20.00	\$20.00	\$24.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$862.43	\$448.71	
73-02-31	La Ranchería	\$421.72	\$0.00	\$20.00	\$20.00	\$288.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$881.29	\$881.29	
73-02-31	El Bosque	\$2 109.80	\$1 435.11	\$2 828.24	\$2 952.86	\$2 261.57	\$2 455.22	\$812.81	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 082.51	\$1 251.44	
73-02-29	El Pinores	\$1 234.90	\$341.10	\$1 160.68	\$18 872.89	\$19 840.01	\$15 908.50	\$7 317.35	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 247.27	\$881.03	
73-02-24	Contratos	\$234 100.93	\$44 110.21	\$1 160.68	\$18 872.89	\$19 840.01	\$15 908.50	\$7 317.35	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 488.67	\$1 446.60	
73-02-21	Progreso	\$1 144.30	\$37 385.01	\$47 414.48	\$12 225.86	\$15 382.54	\$15 808.50	\$8 853.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 420.85	\$1 420.85	
73-02-21	Kochelán	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$26.12	\$2 928.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 050.87	\$886.46	
73-02-21	Los Pinos	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 454.47	\$442.42	
73-02-21	La Mora	\$1 420.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 435.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 068.47	\$349.84	
73-02-21	El Moreno	\$1 232.23	\$3 726.20	\$1 481.47	\$2 256.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 200.86	\$1 200.86	
73-02-21	La Ranchería	\$1 100.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$775.01	\$775.01	
73-02-21	Alvaro Obregón	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 483.47	\$1 378.23	
73-02-21	El Pinores	\$1 420.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 435.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 420.85	\$1 420.85	
73-02-21	Consejo De Drenaje	\$300 369.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$320 369.48	\$320 369.48	
73-02-21	Progreso	\$300 369.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-21	El Bosque	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 050.87	\$886.46	
73-02-21	Desarrollo	\$1 927.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 903.05	\$1 903.05	
73-02-21	Progreso	\$3 870.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 068.47	\$349.84	
73-02-21	Facultades	\$1 168.94	\$32 406.55	\$4 236.94	\$10 220.70	\$16 448.84	\$16 653.82	\$3 869.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 068.47	\$349.84
73-02-21	Progreso	\$1 627.34	\$11 775.75	\$4 347.00	\$12 225.86	\$16 559.80	\$16 653.82	\$1 146.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 068.47	\$349.84	
73-02-21	Alvaro Obregón	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 050.87	\$886.46	
73-02-21	Los Manantiales	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 110.40	\$1 110.40	
73-02-21	Los Pinos	\$148.22	\$2 789.15	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 110.40	\$1 110.40	
73-02-21	La Mora	\$175.24	\$330.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$779.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-21	El Moreno	\$1 670.13	\$2 109.00	\$661.00	\$1 421.25	\$1 723.43	\$1 861.76	\$1 745.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 104.60	\$1 104.60	
73-02-21	La Ranchería	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 068.47	\$349.84	
73-02-18	La Mora	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	El Bosque	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	El Pinores	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	Los Olivos	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	La Ranchería	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	Alvaro Obregón	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 050.87	\$886.46	
73-02-18	El Pinores	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 050.87	\$886.46	
73-02-18	Los Olivos	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	El Moreno	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	El Pinores	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	Los Olivos	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	La Ranchería	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	Alvaro Obregón	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 050.87	\$886.46	
73-02-18	El Pinores	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 050.87	\$886.46	
73-02-18	Los Olivos	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	El Moreno	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	El Pinores	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	Los Olivos	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	La Ranchería	\$175.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 111.75	\$1 111.75	
73-02-18	Alvaro Obregón	\$1 049.97	\$386.60	\$1 016.56	\$386.60	\$1 164.64	\$355.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1 050.87	\$886.46	
73-02-18	El Pinores	\$1 049.97</td																

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

#### Calificaciones otorgadas

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

#### Proceso de Mejora

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

#### Información por Segmentos

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

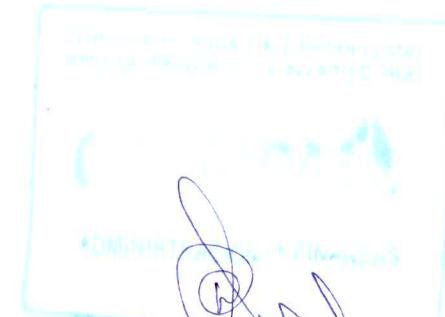
#### Eventos Posteriores al Cierre

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

#### Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 30 de Junio de 2021

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



ELABORÓ:

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



AUTORIZÓ:  
ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ  
DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO  
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.  
CAAMPAO  
DIRECCIÓN GENERAL  
REVISÓ:  
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN  
COMISARIO