



Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al **31 de Diciembre de 2022** cuyos rubros así lo requieren, estructuradas bajo los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 31 de Diciembre se tiene un saldo **\$950,842.82** integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$62,117.94
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$857,778.40
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y	\$30,946.48
	\$950,842.82

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 **\$370,299.24** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 31 de Diciembre se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$870,532.00** 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 Composuras	13,019.15
1145-05 Herramientas Menores	77,987.23
	319,532.78

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

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

	INICIAL	FINAL
1231 TERRENOS	1,202.00	1,202.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	162,782.94	162,782.94
1234 INFRAESTRUCTURA	8,640,724.49	8,640,724.49
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	781,099.59	781,099.59
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	117,435.97	117,435.97
1246 MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	994,243.54	994,243.54
1251 SOFTWARE	268,281.30	268,281.30
1263 DEPRECIAZION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-322,306.50	-322,306.50
TOTALES	10,643,463.33	10,643,463.33

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 por

2,702,398.32 al 31 de Diciembre de 2022

	2,702,398.32
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,004.63
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	200,351.15
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	153,656.90
2117 RETENCIones Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,980,528.45
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	271,555.90
2150 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	1.20
2190 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-1,125,967.18
2200 PASIVO NO CIRCULANTE	238,267.27

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN

ELABORÓ:

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

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZALEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

TELEFONO: 738 72 5 09 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,159,077.17
IMPUESTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS	68,717.79
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	908,446.38
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	181,913.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	181,913.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	181,913.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,159,077.17

Dichos rubros se informan los montos totales al **31 de Diciembre 2022** 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:	\$1,329,941.66
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,329,941.66
SERVICIOS PERSONALES	772,942.61
MATERIALES Y SUMINISTROS	210,423.76
SERVICIOS GENERALES	346,575.29
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	5,849.50
CONVENIOS	5,849.50
Total de Gastos y otras Pérdidas	1,335,791.16
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-176,713.99

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/Diciembre/2022 Al 30/Diciembre/2022

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 2021	\$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 2021	\$0.00	\$416,945.19	\$840,391.75	\$0.00	\$1,257,336.94
PERFILAJOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$840,391.75	\$0.00	\$840,391.75
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$325,894.18	\$0.00	\$0.00	-\$325,894.18
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECUPERACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$742,839.37	\$0.00	\$0.00	\$742,839.37
EXCEJO 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 2021	\$10,137,039.31	\$416,945.19	\$840,391.75	\$0.00	\$11,394,376.25
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	\$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
RECUPERACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	\$0.00	\$1,986,673.92	\$1,192,113.68	\$0.00	\$3,155,787.60
PERFILAJOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,032,505.43	\$0.00	\$2,032,505.43
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,986,673.92	-\$840,391.75	\$0.00	\$1,126,782.17
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECUPERACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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 2022	\$10,137,039.31	\$2,383,619.11	\$2,032,505.43	\$0.00	\$14,555,163.85

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN
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: 798 775 0950 L.

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN
AUTORIZÓ:
ING. Efraín González Pérez
DIRECTOR GENERAL
ING. Efraín González Pérez
DIRECTOR GENERAL
TELEFONO: 798 775 0950 L.

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN
REVISÓ:
ING. Eusebio Martínez Martín
COMISARIO
CAAMPAO

EGRESOS
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/Diciembre al 30/Diciembre/2022

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,335,791.16
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$1,335,791.16

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

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

Contables:

Bienes en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
3110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,411,199.94	\$0.00	\$11,411,199.94	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	-\$595,237.90	\$0.00	\$0.00
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$1,754,315.07	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$12,006,437.84	\$0.00	\$13,165,515.01
		\$11,411,199.94	\$11,411,199.94	\$13,165,515.01	\$13,165,515.01

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$11,411,199.94	\$0.00	\$11,411,199.94
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$251,717.21	\$0.00	\$670,241.12	\$0.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,754,315.07
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$390,140.80	\$0.00	\$297,241.73	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$26,714.41	\$0.00	\$26,714.24	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$10,742,627.52	\$0.00	\$12,171,317.92	\$0.00
		\$11,411,199.94	\$11,411,199.94	\$0.00	\$13,165,515.01

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.

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

ELABORÓ:

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

CAAMPAO

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

TELEFONO: 738 72 5 09 50

ADMINISTRACIÓN GENERAL

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN

COMISARIO

CAAMPAO

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

REVISÓ

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN

COMISARIO

CAAMPAQ

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.** La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- b) **Principal** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- c) **Ejercicio fiscal.** 2022
- d) **Régimen jurídico.** Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio
- e) **Consideraciones** La CAAMPAQ 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** La CAAMPAQ cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Departamentos básicos.

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 CAAMPAQ prepara y sustenta sus estados financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

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.

ELABORÓ:

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

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

TELÉFONO: 73872 5 09 50

AUTORIZÓ
ING. EFRAÍN GONZALEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
CAAMPAQ
DIRECCIÓN GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HIDALGO
REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO
CAAMPAQ
COMISARIO



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

CHAMPION DE LA LIGUE DES CHAMPIONS DE L'ADOLPHE HUMBERT DE PARIS EST LE ALVARO GUERRA

Estado Analítico del Activo

AI 30/Diciembre/2022

	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
Concepto					
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	17,409,270.83	4,663,837.66	4,817,546.32	17,255,562.17	-153,708.66
Efectivo y equivalentes	6,765,807.50	4,663,837.66	4,817,546.32	17,255,562.17	-153,708.66
Derechos a recibir efectivo o	1,132,390.92	3,281,334.01	3,462,882.11	950,842.82	-181,548.10
Derechos a recibir bienes o	5,313,883.80	1,382,503.65	1,354,664.21	5,341,723.24	27,839.44
DERECHOS A RECIBIR BIENES O	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
Concepto	319,532.78	0.00	0.00	319,532.78	0.00
ALMACÉNES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O	0.00	871,016.40	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	573,465.73	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	10,643,463.33	0.00	0.00	10,643,463.33	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
Bienes muebles	1,892,779.10	0.00	0.00	1,892,779.10	0.00
Activos intangibles	268,281.30	0.00	0.00	268,281.30	0.00
DEPRECACIÓN, DETERIORO Y	-322,306.50	0.00	0.00	-322,306.50	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

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

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

Reporte de la Recaudación

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/Diciembre/2022

CE MISION DE AGUA Y ALCANTANILLAS
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO U. PACHECO

**COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO C. HGO.**

**COMISION DE AGUA Y AL SANTILLAN
EMP. DE PROGRESO DE ALVARO Q. HGO.**

AUTORIZO

ELABORÓ:

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

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
C.P. 42730 COMISARIO

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

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/Diciembre al 31/Diciembre/2022

Concepto

FUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN

IMPRESTOS
QUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS
DERECHOS
PRODUCTOS
APROVECHAMIENTOS
INGRESOS POR VENTA DE RIFNES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COI
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y...
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN

APLICACIÓN

SERVICIOS PERSONALES
MATERIAL Y SUMINISTROS
SERVICIOS GENERALES
Transferencias internas y asignaciones al sector público
Transferencias al resto del sector público
Subsidios y subvenciones
Avíduas sociales
Pensiones y jubilaciones
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos
Transferencias a la Seguridad Social
Donativos
Transferencias al exterior
Participaciones
Aportaciones
Convenios
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN

FUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
ORIGEN

RIFNES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO
RIFNES MUEBLES
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN

APLICACIÓN

RIFNES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO
RIFNES MUEBLES
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN

FUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

FUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN

ENDEUDAMIENTO NETO
INTERNO
EXTERNO
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO

APLICACIÓN

SERVICIOS DE LA DEUDA
INTERNO
EXTERNO

OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO

FUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

2022

2021

\$13.165.515.01	\$12.557.942.52
\$870 532.00	\$1 328 641.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$645 597.41	\$403 387.88
\$11 207 785.60	\$10 533 254.64
\$0.00	\$0.00
\$441 600.00	\$292 659.00
\$11.368.946.15	\$12.191.984.35
\$3 693 456.85	\$3 919 856.97
\$2 494 491.01	\$1 759 915.87
\$4 524 023.38	\$4 856 968.69
\$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
\$97 082.37	\$53 918.43
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$559 892.54	\$1 601 324.39
\$1.796.568.86	\$365.958.17
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$229 503.72	\$460 201.80
\$0.00	\$0.00
\$229 503.72	\$460 201.80
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
-\$229.503.72	-\$460.201.80
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$1.132.760.59	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$0.00	\$0.00
\$1.132.760.59	\$0.00
-\$1.132.760.59	\$0.00
\$434.304.55	-\$94.243.63
\$516.538.27	\$610.781.90
\$950.842.82	\$516.538.27

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/Diciembre al 31/Diciembre/2022

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,159,077.17
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,159,077.17

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

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

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

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

AUTORIZÓ:
ING. Efraín González Pérez
DIRECTOR GENERAL

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

REVISÓ:
ING. Eusebio Martínez Martín
COMISARIO
CAAMPAO
COMISARIO

TELEFONO: 738 72 5 09 50

 CAAMPAC

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

Proceso de Mejora

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

Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no presenta información segmentada al 31 de Diciembre de 2022

COMISION DE AGUA Y ALIMENTACION
C. DE PROGRESO DE ALVARO D. MEXICO

REVISÓ
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



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 Diciembre de 2022

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN

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

ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

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

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN

AUTORIZÓ:
ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO OBREGÓN

REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al **30 de Noviembre de 2022**, 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 Noviembre se tiene un saldo de **\$940,692.63** integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$92,259.51
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$81,486.64
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$30,946.48
	\$940,692.63

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 **\$777,381.22** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Noviembre se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$683,465.00** 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
	319,532.78

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

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

	INICIAL	FINAL
1231 TERRENOS	1,202.00	1,202.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	162,782.94	162,782.94
1234 INFRAESTRUCTURA	8,840,724.49	8,840,724.49
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	781,099.59	781,099.59
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	117,435.97	117,435.97
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	975,593.54	994,243.54
1251 SOFTWARE	268,281.30	268,281.30
1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-322,306.50	-322,306.50
TOTALES	10,624,813.33	10,643,463.33

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 por

	2,750,585.22	al 30 de Noviembre de 2022
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,005.63	
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	227,424.07	
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	153,656.90	
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,956,205.43	
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	287,901.41	
2150 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	1.20	
2190 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-1,116,878.69	
2200 PASIVO NO CIRCULANTE	238,267.27	

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

AUTORIZO

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

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

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
COMISARIO
CAAMPAO
COMISARIO

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

TELÉFONO: 732 72 3 09 50

ELABORÓ:

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

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,083,702.56
IMPUESTOS	187,067.00
APROVECHAMIENTOS	60,220.32
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO:	836,415.24
PARTICIPACIONES, APORTACIONES,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,083,702.56

De los rubros se informan los montos totales al **30 de Noviembre 2022** 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:	\$869,777.88
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	869,777.88
SERVICIOS PERSONALES	259,790.26
MATERIALES Y SUMINISTROS	244,716.22
SERVICIOS GENERALES	365,271.40
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	11,699.00
CONVENIOS	11,699.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	881,476.88
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	202,225.68

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/Noviembre/2022 Al 30/Noviembre/2022

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 2021	\$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 2021	\$0.00	\$416,946.19	\$832,200.57	\$0.00	\$1,249,145.76
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$832,200.57	\$0.00	\$832,200.57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$325,894.18	\$0.00	\$0.00	-\$325,894.18
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	\$742,839.37	\$0.00	\$0.00	\$742,839.37
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 2021	\$10,137,039.31	\$416,946.19	\$832,200.57	\$0.00	\$11,396,185.07
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	\$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 2022	\$0.00	\$1,958,482.74	\$1,377,018.86	\$0.00	\$3,335,501.59
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,209,219.42	\$0.00	\$2,209,219.42
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,958,482.74	-\$832,200.57	\$0.00	\$1,126,282.17
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	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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 2022	\$10,137,039.31	\$2,376,427.93	\$2,209,219.42	\$0.00	\$14,721,686.66

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/Noviembre al 30/Noviembre/2022

Concepto	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$12,006,437.84	\$12,557,942.52
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$870,532.24	\$1,328,641.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORES	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$576,879.62	\$403,387.88
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$10,299,339.22	\$10,533,254.64
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLAE	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBIL.	\$259,687.00	\$292,659.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN		
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$10,028,320.88	\$12,191,984.35
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,920,514.24	\$3,919,856.97
SERVICIOS GENERALES	\$2,185,363.02	\$1,759,915.87
Transferencias internas v asignaciones al sector público	\$4,183,253.08	\$4,856,968.69
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios v subvenciones	\$0.00	\$0.00
Avudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones v jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos v otros análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$91,232.87	\$53,918.43
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$647,957.67	\$1,601,324.39
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$1,978,116.96	\$365,958.17
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$229,503.72	\$460,201.80
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$229,503.72	\$460,201.80
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$229,503.72	-\$460,201.80
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO		
EXTERNO		
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN		
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$1,132,760.59	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$1,132,760.59	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$616,852.65	-\$94,243.63
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$616,538.27	\$610,781.90
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,132,390.92	\$516,538.27

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/Noviembre al 30/Noviembre/2022

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,083,702.56
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,083,702.56

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: 738 72 5 09 50

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

TELEFONO: 738 72 5 09 50

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

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO

EGRESOS
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/Noviembre al 30/Noviembre/2022

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$890,567.37
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$9,090.49
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$881,476.88

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

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

Contables:

Bienes en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,411,199.94	\$0.00	\$11,411,199.94	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$1,332,650.17	\$0.00	\$488,464.66
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$10,078,549.77	\$0.00	\$10,922,735.28
		\$11,411,199.94	\$11,411,199.94	\$11,411,199.94	\$11,411,199.94

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$11,411,199.94	\$0.00	\$11,411,199.94
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$2,011,493.40	\$0.00	\$1,142,284.58	\$0.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$392,538.11	\$0.00	\$347,810.51	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$26,712.00	\$0.00	\$26,714.62	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$8,980,456.43	\$0.00	\$9,894,390.23	\$0.00
		\$11,411,199.94	\$11,411,199.94	\$0.00	\$11,411,199.94

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.** La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- b) **Principal** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
- c) **Ejercicio fiscal.** 2022
- d) **Régimen jurídico.** Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio
- e) **Consideraciones fiscales del ente:** La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones entero de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo cual se encuentra en proceso de regularización.
- f) **Estructura organizacional básica.** La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro Departamentos

Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

Políticas de Contabilidad Significativas

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

<p>ELABORÓ:</p> <p>L.C. ANAYELI SERRANO LOPEZ ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS</p> <p>CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730</p> <p>TELÉFONO: 736 72 509 50</p>	<p>AUTORIZÓ:</p> <p>ING. EFRAIN GONZALEZ PÉREZ DIRECTOR GENERAL</p>	<p>REVISÓ:</p> <p>ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN COMISARIO</p>
---	---	--



Estado Analítico del Activo

AI 30/Noviembre/2022

	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo
Concepto					
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	17,270,046.20	4,273,490.25	4,134,265.62	17,409,270.83	139,224.63
Efectivo y equivalentes	6,626,582.87	3,946,322.45	3,940,439.94	17,270,046.20	139,224.63
Derechos a recibir efectivo o	940,692.63	2,936,935.82	2,986,828.63	940,692.63	191,698.29
Derechos a recibir bienes o	5,368,357.46	990,736.63	1,306,679.85	5,313,883.80	-52,473.66
Concepto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	319,532.78	0.00	0.00	319,532.78	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO	0.00	789,225.31	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	541,207.67	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	10,643,463.33	0.00	0.00	10,643,463.33	0.00
INVERSIÓN FINANCIERA A LARGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
BIENES MUEBLES	1,892,779.10	0.00	0.00	1,892,779.10	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	268,281.30	0.00	0.00	268,281.30	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y	-322,306.50	0.00	0.00	-322,306.50	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

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

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Por ramo administrativo que los reporta.

Reporte de la Recaudación

Estado Analítico Mensual de Ingresos

AI 30/Noviembre/2022

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

~~COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO C. AGU.
AUTORIZÓ:~~

~~COMISION DE AGUAS AL VANTARILLAS
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO U. HGO.~~

**ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL**

TELEFONO: 730-215-0850

DIRECCIÓN GENERAL

SECTION SEVEN

ELABORÓ:

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

SALLE NUEVO MÉXICO

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



CAAMPAO

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

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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 Noviembre de 2022.

Eventos Posteriores al Cierre

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

**ESTACION DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO OBREGON**

**COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE LA HABANA**

**COMISIÓN DE AGUA Y ALcantarillado
MPIO. DE PROGRESO**

EL ABORO

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

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO



Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 30 de Noviembre de 2022

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

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

ELABORÓ:

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

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

TELEFONO: 738 723 09 50

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

AUTORIZÓ:

ING. EFRAIN GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL

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

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al **31 de Octubre de 2022**, 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 DESCLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 31 Octubre se tiene un saldo de **\$1,132,390.92** integrado por los siguientes rubros:

1111 EFECTIVO	\$85,317.78
1112 BANCOS/TESORERÍA	\$1,016,126.66
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$30,946.48
	\$1,132,390.92

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 **\$297,160.45** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 31 de Octubre se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$162,562.31** 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	393,753.91
1145-01 Material hidráulico	534,316.18
1145-02 Material Eléctrico	319,532.78
1145-03 Medidores de Agua	319,532.78
1145-04 Material Rehabilitado por Composturas	158,279.87
1145-05 Herramientas Menores	3,445.39
	1,335,107.00

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

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

	INICIAL	FINAL
1231 TERRENOS	1,202.00	1,202.00
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	162,782.94	162,782.94
1234 INFRAESTRUCTURA	8,640,724.49	8,640,724.49
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	781,099.59	781,099.59
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	117,435.97	117,435.97
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	994,243.54	994,243.54
1251 SOFTWARE	288,281.30	268,281.30
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-322,306.50	-322,306.50
TOTALES	10,643,463.33	10,643,463.33

Estimaciones y Deterioros

A la fecha no se aplican

Otros Activos

No se tienen

Passivo

Se presenta la siguiente relación en la que se puede identificar los saldos que integran los Pasivos por

2,687,584.17 al 31 de Octubre de 2022

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,005.63
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	296,242.35
2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	153,656.90
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,851,857.49
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	269,520.51
2150 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	1.20
2190 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-1,125,967.18
2200 PASIVO NO CIRCULANTE	238,267.27

ELABORÓ:

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

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

DEPARTAMENTO GENERAL

TELÉFONO: 738 72 3 09 50

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

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

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

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	844,185.51
IMPUESTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS	51,328.84
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO:	792,856.67
PARTICIPACIONES, APORTACIONES,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	844,185.51

De los rubros se informan los montos totales al 31 Octubre 2022 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:	\$841,468.33
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	841,468.33
SERVICIOS PERSONALES	290,793.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	84,273.30
SERVICIOS GENERALES	466,401.66
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	841,468.33
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,717.18

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/Octubre/2022 Al 31/Octubre/2022

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 2021	\$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 2021	\$0.00	\$416,945.19	\$832,200.67	\$0.00	\$1,248,145.76
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$832,200.57	\$0.00	\$832,200.57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$325,894.18	\$0.00	\$0.00	-\$325,894.18
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	\$742,839.37	\$0.00	\$0.00	\$742,839.37
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 2021	\$10,137,039.31	\$416,945.19	\$832,200.67	\$0.00	\$11,386,185.07
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	\$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 EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	\$0.00	\$1,958,492.74	\$1,174,793.17	\$0.00	\$3,133,275.91
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,006,993.74	\$0.00	\$2,006,993.74
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,958,492.74	-\$832,200.57	\$0.00	\$1,126,282.17
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	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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 2022	\$10,137,039.31	\$2,375,427.93	\$2,006,993.74	\$0.00	\$14,519,460.88

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

ELABORÓ:

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

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

TELEFONO: 738 72 5 09 50

AUTORIZÓ:

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

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

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/Octubre al 31/Octubre/2022

Concepto	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPRESTOS	\$10,922,735.28	\$12,557,942.52
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$683,465.00	\$1,328,641.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$516,659.30	\$403,387.88
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$9,462,923.98	\$10,533,254.64
PARTICIPACIONES APORTACIONES CONVENIOS INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLAB	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBIL.	\$259,687.00	\$292,659.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN		
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$9,145,407.10	\$12,191,984.35
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,660,723.98	\$3,919,856.97
SERVICIOS GENERALES	\$1,997,412.42	\$1,759,915.87
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$3,803,546.14	\$4,856,968.69
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Avudas 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	\$79,533.87	\$53,918.43
Abortaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$604,190.69	\$1,601,324.39
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$1,777,328.18	\$368,958.17
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$229,503.72	\$460,201.80
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$229,503.72	\$460,201.80
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$229,503.72	-\$460,201.80
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$1,123,670.10	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$1,123,670.10	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$1,123,670.10	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$424,154.36	-\$94,243.63
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$516,538.27	\$610,781.90
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$940,692.63	\$516,538.27

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/Octubre al 31/Octubre/2022

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$844,186.51
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$844,186.51

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

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

ELABORÓ:

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

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

ING. EFRAIN GONZALEZ PÉREZ

DIRECTOR GENERAL

TELEFONO: 738 72 5 09 50

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

REVISÓ:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

EGRESOS
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/Octubre al 31/Octubre/2022

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$837,024.73
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$9,090.49
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$827,934.24

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

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

Contables:

Bienes en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$14,433.00	\$0.00	\$14,433.00	\$0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,493.24	\$0.00	\$1,493.24	\$0.00
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$22,065.01	\$0.00	\$6,797.86
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		\$15,926.24	\$22,065.01	\$15,926.24	\$6,797.86

Cuentas de Egresos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$3,530.13	\$0.00	\$4,345.99
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$6,860.00	\$0.00	\$6,860.00
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-\$1,760.85	\$0.00	-\$3,214.32	\$0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$829.31	\$0.00	\$829.31	\$0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		-\$1,131.54	\$10,190.13	\$0.00	-\$2,585.01
				\$11,005.99	

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.

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO C.P. 42730
TELÉFONO: 738 72 6 89 50
CAAMPAO

AUTORIZÓ:
ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
COMISARIO
TELEFONO: 738 72 6 89 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO
CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO C.P. 42730
TELÉFONO: 738 72 6 89 50



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.** La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
b) **Principal** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
c) **Ejercicio fiscal.** 2022
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

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.

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

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

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

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

ING. EFRAIN GONZALEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL
TELEFONO: 738 725 09 50

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
REVISÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO
CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE OBREGÓN, HIDALGO, C.P. 42730
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.



CAAMPAO

COMISIONES ASNA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN

Estado Analítico del Activo

AI 31/Octubre/2022

	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Período
Concepto					
ACTIVO	<u>17,264,163.89</u>	<u>3,946,322.45</u>	<u>3,940,439.94</u>	<u>17,270,046.20</u>	<u>5,882.51</u>
ACTIVO CIRCULANTE	6,639,350.36	4,273,490.25	4,134,265.62	17,409,270.83	-12,767.49
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	990,585.44	3,019,284.06	2,827,585.77	1,132,390.92	-49,892.81
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	5,329,232.14	1,254,206.19	953,611.31	5,366,357.46	37,125.32
DERECHOS A RECIBIR BIENES O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concepto	319,532.78	0.00	0.00	319,532.78	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO	0.00	813,503.36	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	563,698.22	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>10,624,813.33</u>	<u>18,650.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,643,463.33</u>	<u>18,650.00</u>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
BIENES MUEBLES	1,874,129.10	18,650.00	0.00	1,892,779.10	18,650.00
ACTIVOS INTANGIBLES	268,281.30	0.00	0.00	268,281.30	0.00
DEPRECACIÓN, DETERIORO Y	-322,306.50	0.00	0.00	-322,306.50	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene ninguna participación en fidelcomiso 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.	NO APLICA
Equivalente en moneda nacional.	

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

Reporte de la Recaudación

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/ Octubre/2022

EDICIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
TÍTULO: DE PROGRESO DE ÁLVARO C. HERRERA



ELABORÓ:

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

**CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PROGRESO DE
TELÉFONO: 738 72 80 09 50**

~~AUTORIZÓ~~

**COMISION DE AGUA Y ALTA MANTARILLADA
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARADO**



REVISÓ:

ING. EUSEBIO M.
AMPAC
O, C.P. 42730
MEXICO



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

COMISIÓN DE AGUA Y ALANTRE. LAD
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARG. O. HGO.

~~COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO U. HGO.
AUTORIZÓ:~~

ING. EFRAÍN GONZÁLEZ PÉREZ
DIRECTOR GENERAL

TELEFONO: 324-325-68-56

COMISION DE AGUAS Y FAUNA MARINA
ESTADO DE PROGRESO DE MEXICO D.F. HGO.

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

卷之三

ELABORÓ

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

~~CALLE NUEVOMÉXICO~~
ADMINISTRACIÓN Y FINANCIERA

DIRECCIÓN GENERAL DE ESTADÍSTICAS Y CENSOES AL COOPERATIVO PROGRESO DE OBERÓN, HIDALGO, CP 42730
TELÉFONO: 738 722 5 09 50
DIRECCIÓN GENERAL



CAAMPAO

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

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

Calificaciones otorgadas

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

Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información segmentada al 31 de Octubre de 2022

Eventos Posteriores al Cierre

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

Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no presenta información relacionada al cierre del 31 de Octubre de 2022.

"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"

CUMISION DE AGUA Y ALcantarillado
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO OBREGON

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

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

CALLE NUEVO MÉXICO # 22 - A COL. CENTRO PUEBLO DE ORREGÓN HIDALGO, C.P. 12270

~~TELEFONO: 738 72 5 09 50~~

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
COMISARIO

COMISIÓN DE AGUA Y AL SANTILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ÁLVARO G. ARCE