

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), I, 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 Junio 2026, 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 Financieros a saber:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

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.

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998
- b) Principales cambios en su estructura: El primer cambio que sufre esta Comisión, se da por el cambio de la Dirección General, y quien ocupa el cargo actualmente es el Ing. Eusebio Martínez Martín, a partir del 1 de octubre de 2025. También se realiza un cambio en la Estructura orgánica, integrando al Órgano de Control Interno, en convenio con el Municipio de Progreso de Obregon, dirigido por la Mtra. Norma Barrera Dorantes. Por lo que esta comisión cuenta actualmente con Órgano de Control Interno.

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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

Es necesario informar, que este organismo tuvo que realizar el pago de un Laudo a favor de Francisco Javier Diaz Mejia por un monto total de 812,600.00 pesos, lo cual impacta directamente en la finanzas, y esta razón conllevó a modificar el presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio 2026.

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

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL
AUTORIZO:

ABORÓ:

3. ANAYELI SERRANO LOPEZ/
ADMINISTRADORA DE ADMÓN Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

CAAMPAO
COMISARIO

3. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.** La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
b) **Principal actividad.** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
c) **Ejercicio fiscal.** Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio
d) **Régimen Jurídico.** con esta obligación cada mes. Sin embargo existen adeudos de ejercicios fiscales anteriores 2013 a 2017 Lo cual se encuentra en proceso de regularización.
e) **Consideraciones fiscales** La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones enteras de ISR, y pagos definitivos de IVA., que en esta administración se cumple fielmente del ente:

- f) **Estructura organizacional básica.** La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cinco áreas: Área Comercial, Área Técnica, Administración y Finanzas, Área Jurídica, Órgano de Control Interno

- g) **Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos.** La CAAMPAO, no pertenece a ningún Fideicomiso. Tampoco es fideicomitente o fideicomisario.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre:

- a) Se ha observado y aplicado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
b) La CAAMPAO prepara y sustenta sus estados financieros bajo la normatividad aplicable, para el reconocimiento y evaluación de la información financiera.
c) La CAAMPAO prepara y sustenta sus Estados Financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así como en los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y cuenta con un sistema de contabilidad armonizado
d) La CAAMPAO, no utiliza Normatividad supletoria.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) **Actualización:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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) **Información de operaciones en el extranjero:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en el extranjero.
c) **Método de valuación de la inversión en acciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza inversiones en el sector municipal - paraestatal por lo que no cuenta con un método para su valuación.
d) **Sistema y método de valuación de inventarios:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo se encuentra en el proceso de implantación de un sistema y método que permita la valuación de inventarios.
e) **Beneficios a empleados:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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, ya que no existe personal sindicalizado ni jubilado dentro de este.

- f) **Provisiones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna provisión.

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

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

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

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

CAAMPAO
COMISARIO
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

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

h) **Cambios en las políticas contables y corrección de errores:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidaigo, No ha realizado cambios en sus políticas para los procedimientos de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

i) **Reclasificaciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, Revela todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, laza cuales se contabilizan en el Polizas de Diario.

i) **Depuración y Cancelación de saldos:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no realizó depuración de saldos durante este mes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

b) **Pasivos en moneda extranjera:**

c) **Posición en Moneda Extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en moneda extranjera.

d) Tipo de cambio: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

e) **Equivalente en moneda nacional:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

Por tanto la CAAMPAQ no utiliza métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

7. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización: 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.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación La Comisión de Agua y Alcantariado 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.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio

d) Bienes por tipo de cambio o tipo de inversión financiera.

Valor en el ejercicio de los bienes

f) Otras circunstancias de carácter

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no ha realizado desmantelamiento de activos, procedimientos o implicaciones que afecten su inventario.

procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h. Administración de activos. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, trabaja para tener una buena administración de sus activos.

NO. DE PROGRESO DE ALVARO O. NGN.

-ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ANTHONY TREJO
COMISARIO

Estado Analítico del Activo
Del 01 de Junio al 30 de Junio 2026

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	23,086,734.61	5,675,934.22	7,764,022.33	21,978,646.50	-1,088,088.11
ACTIVO CIRCULANTE	13,876,298.86	6,675,934.22	7,764,022.33	12,788,210.75	-1,088,088.11
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,155,650.41	5,223,276.31	6,299,419.27	5,079,507.45	-1,076,142.96
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,401,115.67	1,452,657.91	1,464,603.06	7,389,170.52	-11,945.15
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 ACTIVOS	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	9,190,435.75	0.00	0.00	9,190,435.75	0.00
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	1,901,134.54	0.00	0.00	1,901,134.54	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	268,281.30	0.00	0.00	268,281.30	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-1,783,689.52	0.00	0.00	-1,783,689.52	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

- a) Inversión en valores: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados o Control Presupuestal Indirecto: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio indirecto
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestal Directo: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio directo

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Por ramo administrativo que los reporta La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no tiene ninguna participación en fideicomiso alguno o similar

- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conformar el 80% de las disponibilidades.


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


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

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


CAAMPAC
ING. JOSÉ VALDO MONTEIEL TREJO
COMISARIO

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS


CAAMPAC
ING. FUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

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

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

Estado Analítico Mensual de Ingresos
Al 30 de Junio 2026

Rubro de Ingreso		Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agó	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
19-00	Ingresos en Compendios	\$3,411.16	\$1.00	\$14,879.00	\$66,645.00	\$1.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-1	REVOLUCIONES IVA	\$34,974.00	\$0.00	\$14,879.00	\$95,952.00	\$0.00	\$47,286.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$162,722.00	\$308,000.00
19-01-																

ABORÓ-

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

5

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

COMANDO EN JEFE FUERZA Y ALCAZAR
POLICIA PROCESO DE ALFARO O. HGO.

CORPORACIÓN EL PORRÓN Y ALcantarillado

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALIMENTACIÓN
NACIONAL DE PROGRESO DE LA VAPORACIÓN

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LÓPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

9

REVISÓ:
ETHEL TREJO
COMISARIO

17

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ:
ANTHONY TREJO
COMISARIO

COMISIÓN DE AGUA Y ALIMENTA ILLADO

NCERT

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
al 30 de Junio 2026
(CIFRAS(PESOS))

[illegible]

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

10

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

REVISÓ:

CONCEPTO	IMPORTE
CONTRIBUCION DE ASESORIA	\$36,870.62
CONTRIBUCION DE CANTABILIDAD	\$0.00
CONTRIBUCION DE ALVARO O. HGO.	\$23,208.74
CONTRIBUCION DE ALVARO O. HGO.	\$0.00
TOTAL	\$60,079.36

GRANO LOPEZ

REVI
TIEL TRI
COMISA

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
al 30 de Junio 2026
CIFRAS(PESOS)

[illegible]

COMISSÃO DE AVALIAÇÃO ANEXO II - LUGAR DE
MPIO DE COQUE S/D E Á VAO Q. NEG

820 400 07
 03/11/2004
 ALICANTARILLO
 DE TROQUELES DE ALVARO O. HGO.
 8480-37
 8480-37
 8480-37
 AUTORIZO
 ING. EUSTEBIO MARTINEZ MARTIN

[illegible]

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
al 30 de Junio 2026
CIFRAS(PESOS)



73-62-14-01	Las Calles	\$0.00	\$122.44	\$13.78	\$26.40	\$8.80	\$0.00	-4179.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-02	El Oro	\$0.00	\$81.22	\$13.20	\$29.40	\$66.66	\$0.00	-4209.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-03	Los Pinos	\$0.00	\$148.23	\$66.61	\$8.80	\$8.80	\$0.00	-4203.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-04	El Jardín	\$0.00	\$297.51	\$26.08	\$0.00	\$56.51	\$0.00	-4343.81	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-05	La Naya	\$0.00	\$57.31	\$67.40	\$110.20	\$120.27	\$0.00	-4477.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-06	El Moreno	\$0.00	\$930.66	\$386.45	\$543.56	\$466.56	\$0.00	-82872.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-07	Los Olivos	\$0.00	\$4.21	\$4.68	\$126.90	\$32.67	\$0.00	-4383.71	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-08	La Ranchería	\$0.00	\$440.62	\$41.15	\$129.81	\$56.15	\$0.00	-4387.36	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-09	Comilla	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$982.75	\$0.00	\$0.00	-4381.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-10	El Bonillo	\$0.00	\$5356.46	\$2871.35	\$1864.42	\$1516.83	\$0.00	-813287.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-11	El Palmar	\$0.00	\$0.00	\$4.40	\$6.67	\$4.40	\$0.00	-434.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-12	Academia de	\$0.00	\$143,273.66	\$102,041.15	\$132,222.43	\$111,880.51	\$0.00	-8476,270.11	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-62-14-13	Academia de	\$0.00																	

Academia de

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

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

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

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

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

12. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, integra a la Estructura Organica el Organod de Control Interno, con la finalidad de iniciar las políticas adecuadas a implementar en este organismo

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

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.

13. 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 2026

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

15. Partes Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, determina que No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas al cierre del 30 de Junio de 2026.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la 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"

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

b) NOTAS DE DESGLOCE

1. Otros Ingresos y Beneficios: Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.06
INGRESOS FINANCIEROS	8.06
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.06

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
ABORÓ: ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
DIRECCIÓN AUTORIZA
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

2.- De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

3.- De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 30 de Junio de 2026

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,299,270.21
IMPUESTOS	47,280.00
APROVECHAMIENTOS	36,636.82
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-8,785,206.65
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.06
SUBTOTAL DE COLABORACION FISCAL	-8,785,198.59
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES	0.00

Gastos y Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales del 01 al 30 de Junio de 2026 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos y Otras Pérdidas:	\$1,679,334.30
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$1,679,334.30
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,679,334.30
SERVICIOS PERSONALES	1,196,534.41
MATERIALES Y SUMINISTROS	116,564.64
SERVICIOS GENERALES	366,235.25
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	823,383.86
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	2,502,718.16
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,203,439.89

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 30 de Junio se tiene un saldo de

\$5,079,507.45 integrado por los siguientes rubros:

• Efectivo

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1.- AL CIERRE DEL 30 DE JUNIO DE 2026	ALCANTARILLA	2,836.25
1.- AL CIERRE DEL 30 DE JUNIO DE 2026	SUMAS	\$121,936.25


LABORÓ: C. ANAYELI SERRANO LÓPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS


AUTORIZO: ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL


COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTARILLA
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO OBREGÓN
REVISÓ: ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



• Bancos/Tesorería

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

CTA	BANCO	IMPORTE
1112	BANCOS/ TESORERIA	\$4,922,933.82
1112-01	BANCOS RECPO	\$359,093.30
1112-01-04	BANAMEX 2016 7008-4824664	\$336,735.30
1112-01-05	BANAMEX 2016 7008-5093310	\$22,358.00
1112-22	Bancos 2022	\$575.63
1112-22-01	Banamex 2022	\$575.63
1112-22-01-01	7010104782 Ingresos 2022	\$575.63
1112-25	BANCOS 2025	\$0.00
1112-25-01	BANAMEX 2025	\$0.00
1112-25-01-01	7010104782 Ingresos 2025	\$0.00
1112-25-01-02	70097822865 Egresos 2025	\$0.00
1112-25-01-03	70121622332 Inversión 2025	\$0.00
1112-25-01-04	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-26	BANCOS 2026	\$4,563,264.89
1112-26-01	BANAMEX 2026	\$4,563,264.89
1112-26-01-01	7010104782 Ingresos 2026	\$0.00
1112-26-01-02	70097822865 Egresos 2026	\$0.00
1112-26-01-03	70121622332 Inversión 2026	\$0.00
1112-26-01-04	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-26-01-05	70192954760 Ingresos Nueva 2026	\$33,478.15
1112-26-01-06	70193143596 Egresos Nueva 2026	\$3,895,205.50
1112-26-01-07	70193176621 Devolución de IVA 2026	\$614,010.63
1112-26-01-08	70192597178 Programa de Devolución de Derechos 2026	\$20,570.61
	SUMAS	\$4,922,933.82

• Fondos con Afectación Específica

CTA	CONCEPTO	IMPORTE
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$34,637.38
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$30,946.48
1116-02	JUZGADO PRIMERO DE DISTRITO EN EL ESTADO DE HIDALGO	\$3,690.90
	SUMAS	\$34,637.38

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

2.- Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365

CTA	CONCEPTO	2026	2025
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$7,401,115.67	\$7,389,170.52
	SUMAS	\$7,401,115.67	\$7,389,170.52

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

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



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



LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
al 30 de Junio 2026
CIFRAS(PESOS)



Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

CTA	CONCEPTO	2026
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1122-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
SUMAS		\$0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

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

Los Ingresos a recuperar a Corto Plazo se integran por:

CTA	CONCEPTO	2026
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$563,862.19
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$58,449.09
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$30,599.28
1123-02-16	Irma Acosta Olguin	\$2.98
1123-02-23	Efraín Pérez Ortiz	\$0.00
1123-02-39	Sergio Ramón Cruz Durán	\$0.00
1123-02-62	Sabina Trejo Pérez	\$0.32
1123-02-67	Carlos Eduardo Martínez Pérez	\$96.35
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$5,000.00
1123-02-84	ISABEL MONROY NAJERA	\$0.00
1123-02-88	Emelia Hernández Mera	\$0.00
1123-02-98	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$16,240.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$6,510.16
1123-03	Gastos por comprobar	\$505,213.10
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$331,667.49
1123-03-06	Felipe Barrera Hernandez	\$0.00
1123-03-07	Judith Pérez Trejo	\$685.00
1123-03-28	Efraín González Pérez	\$29,823.18
1123-03-29	Eusebio Martínez Martín	\$2,398.67
1123-03-30	Anayeli Serrano López	\$8,584.37
1123-03-35	Alondra Joann Angeles Solis	\$608.97
1123-03-39	Alejandro Baulista Diaz	\$0.00
1123-03-44	Heriberto Martínez Corona	\$51.55
1123-03-45	Aldahir Pacheco Garcia	\$0.00
1123-03-48	Mónica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
1123-03-51	Sayuri Senin Chávez Delgado	\$200.00
1123-03-99	Otros Gastos por Comprobar	\$131,193.87
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$0.00
1123-04-10	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00
1123-04-24	MARIANA RODRIGUEZ MARTINEZ	\$0.00
1123-04-42	MONICA GUADALUPE PEREZ OLVERA	\$0.00
1123-04-45	EDGAR ARTURO REYES ISLAS	\$0.00
SUMAS		\$563,862.19

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



LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

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



ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CTA.	CONCEPTO	2026
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$3,186,662.65
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	\$3,186,662.65
1124-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00
1124-45	Accesorios de Derechos	\$0.00
1124-49	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	\$0.00
1124-61	INDEMNIZACIONES	\$0.00
1124-61-02	Multas	\$0.00
SUMAS		\$3,186,662.65

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

3.- Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un

CTA.	CONCEPTO	2026
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$3,592,663.28
1129-01	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,592,663.28
1129-01-01	IVA Acreditable a Favor	\$370,299.24
1129-01-02	I.S.R. Retenido a favor	-\$460.00
1129-01-03	IVA Acreditable 2013	\$238,632.01
1129-01-04	IVA Acreditable 2014	-\$247,272.56
1129-01-07	IVA Acreditable 2015	\$471,972.79
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	-\$7,659.28
1129-01-09	IVA ACREDITABLE 2016	\$240,667.17
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$271,119.95
1129-01-12	IVA Acreditable 2017	\$130,133.80
1129-01-13	IVA Acreditable 2018	\$211,927.55
1129-01-14	IVA Acreditable 2019	\$297,160.45
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$10,714.68
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,048.07
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$127,280.36
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$246,022.26
1129-01-25	IVA Acreditable 2025	\$139,952.78
1129-01-26	IVA Acreditable 2026	\$505,854.30
SUMAS		\$3,592,663.28

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2024, 2025 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar **\$505,854.30** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Junio se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$192,722.00** por lo que de los ejercicios Historicos 2013,2014,2015 se tratará de buscar su devolución

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

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

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

CAAMPPO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO Q. HGO.

CAAMPPO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO Q. HGO.

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

25

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

• **Inventarios**
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1140	INVENTARIOS	319,532.78
1145	BIENES EN TRÁNSITO	319,532.78
1145-01	Material Hidráulico	158,279.87
1145-02	Material Eléctrico	3,445.39
1145-03	Medidores de Agua	66,801.14
1145-04	Material Rehabilitado por Composturas	13,019.15
1145-05	Herramientas Menores	77,987.23
	SUMAS	319,532.78

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

• **Almacenes**

De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. En este caso la CAAMPAO no cuenta con cuenta de Almacenes.

• **Inversiones Financieras**

6. Este organismo no cuenta con Inversiones Financieras.

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

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

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

ACTIVO NO CIRCULANTE

\$9,190,435.75

Desglose de los bienes muebles e inmuebles		2026
CTA.	CONCEPTO	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$9,190,435.75
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$8,804,709.43
1231	TERRENOS	\$1,202.00
1231-01	Terreno Caampao	\$1,202.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1233-01	Ampliación Bodega Almacén	\$22,191.16
1233-02	Edificio	\$140,591.78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49
1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola	\$8,640,724.49
1234-6-01	Carcamos	\$241,610.24
1234-6-02	Equipo de Cloración	\$5,600.00
1234-6-03	Línea de Conducción	\$1,122,044.41
1234-6-04	Tanque de Almacenamiento	\$4,768,757.44
1234-6-05	Red de Distribución	\$424,608.88
1234-6-06	Tomas Domiciliarias	\$1,094,420.70
1234-6-07	Planta de Bombeo	\$772,001.97
1234-6-08	Sub Estación Eléctrica	\$137,598.36
1234-6-09	Cerca de Protección	\$74,082.49

COMISIÓN DE AGUA Y ALICATA ILIADO
PROCESO DE ALVARO O. HGO.

COMISIÓN DE AGUA Y ALICATA ILIADO
PROCESO DE ALVARO O. HGO.


CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL


CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL

1240	BIENES MUEBLES	\$1,901,134.54
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$225,120.43
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$56,507.02
1241-1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina	\$55,789.91
1241-1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y xochit	\$4,482.15
1241-1-511001	Muebles de oficina y estantería	\$36,234.96
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$128,613.41
1241-3-515001	Bienes informáticos	\$128,613.41
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$822,644.55
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$822,644.55
1244-1-541001	Vehículos y Equipo Terrestre	\$853,369.56
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$436,621.41
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$436,621.41
1246-2-562001	Maquinaria y equipo industrial	\$43,684.68
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$41,536.52
1246-5-01	Equipo de Radio y Comunicación	\$915.96
1246-5-02	Equipo de Sonido	\$1,232.20
1246-5-03	Telefonia	\$364,381.06
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$364,381.06
1246-7-567001	Herramientas y Maquinas-Herramientas	\$3,682.41
1246-9	Otros Equipos	\$8,682.41
1246-9-01	Maquinaria y Eq Diverso	
	SUMAS	\$8,804,709.43

Desglose de los bienes Intangibles

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

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$268,281.30	\$0.00
1251-1	Software	\$217,641.30	\$0.00
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30	\$0.00
1251-591001	Software	\$50,640.00	\$0.00
	SUMAS	268,281.30	

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,783,689.52	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1,783,689.52	0.00
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	710,590.45	0.00
1263-1-01	Depreciación acumulada de equipo de administración	106,314.72	0.00
1263-1-03	Depreciación acumulada de equipo de cómputo	604,275.73	0.00
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	498,710.85	0.00
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos	69,284.67	0.00
1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	54,955.20	0.00
1263-5-01	Depreciación acumulada de equipo de radiocomunicación	1,211.87	0.00
1263-5-02	Depreciación acumulada de equipo de sonido	1,630.27	0.00
1263-5-03	Depreciación acumulada de equipo de telefonía	11,487.33	0.00
1263-5-04	Depreciación acumulada de otros equipos	505,103.55	0.00
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	505,103.55	0.00
1263-6-01	Depreciación acumulada de maquinaria	1,783,689.52	0.00
	G. TOTAL	1,783,689.52	0.00

COMISARIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO


CAAMPAO
COMISARIO

COMISARIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO


CAAMPAO
COMISARIO

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS


CAAMPAO
COMISARIO

Activo Diferido
Este organismo no cuenta con Activo Diferido

- Estimaciones y Deterioros
10. A la fecha se aplicaron depreciaciones de inventario
- Otros Activos
11. No se tienen
- Pasivo

CTA	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$3,191,884.58
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37
	SUMAS	\$3,339,396.95

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

3,191,884.58

Cuentas y Documentos por pagar

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

CTA	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$3,191,884.58
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,757,579.47
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,005.62
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00
2111-1-113001	Sueldos	\$0.00
2111-1-113001	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,005.62
2111-3	Prima de Antigüedad	\$0.00
2111-3-131003	Prima de Vacaciones y Dominical	\$0.00
2111-3-132001	Gratificación Anual	\$0.00
2111-3-132002	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$4,005.62
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00
2111-5-152001	Indemnizaciones	\$0.00
2111-5-152001	Otras Prestaciones	\$0.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$549,278.31
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$549,278.31
2112-1-000002	CECILIA FLORES CRUZ	\$0.00
2112-1-000003	AUTOSERVICIO JOCARAN DE PROGRESO	\$55,158.10
2112-1-000004	JUAN MANUEL CORTEZ RUIZ	\$31,526.53
2112-1-000005	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00
2112-1-000013	PABLO ALDARACA BARRERA	\$0.00
2112-1-000028	DENIA GLORIA ANDRADE CANEZ	\$0.00
2112-1-000032	DAVID ISRAEL TORRES CALVA	\$0.00
2112-1-000033	Comision Nacional del Agua	\$0.00
2112-1-000034	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$180.00
2112-1-000036	Alan Martín Lugo Perez	\$0.00
2112-1-000038	MIGUEL ANGEL BENITEZ PACHECO	\$0.00
2112-1-000042	Octavio Sanchez Orpeza	\$0.00
2112-1-000047	PABLO JAVIER HERNANDEZ NIETO	\$42,786.00
2112-1-000055	COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL MEZQUITAL	\$3,067.20
2112-1-000061	JOSÉ LUIS HERNÁNDEZ ESLAVA	\$0.00
2112-1-000078	ENRIQUE GONZALEZ HERNANDEZ	\$2,842.00
2112-1-000078	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$0.00
2112-1-000078	DISTRIBUIDORA ARGMONS S.A DE C.V.	\$0.00
2112-1-000078	ARMANDO GALVEZ CHAVEZ	\$0.00
2112-1-000079	ABRAHAM DEL RELLO CAMACHO	\$0.00

COMISARIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO
COMISARIO DE PROGRESO DE ALCANTARILLADO

COMISARIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO
COMISARIO DE PROGRESO DE ALCANTARILLADO

AUTORIZA
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

COMISARIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO
COMISARIO DE PROGRESO DE ALCANTARILLADO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



2112-1-000080	MARCELO ZUNIGA ZUNIGA	\$5,890.00
2112-1-000082	LETICIA VAZQUEZ CORONA	\$0.00
2112-1-000086	JUAN CARLOS PEREZ SANCHEZ	\$0.00
2112-1-000091	JUAN DE JESUS TORRES JIMENEZ	\$1,955.00
2112-1-000094	ALEJANDRO MENDOZA SANTILLAN	-\$4,875.53
2112-1-000096	Alberto Contreras Santiago	\$9,733.32
2112-1-000099	VIGMA CONSULTORES SAS DE CV	\$6,964.00
2112-1-000109	ABRAHAM MORAN MOTA	\$1,624.00
2112-1-000112	COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV	\$4,200.00
2112-1-000114	CORPORACION ECONOMICA GRUPO ARSEN S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000117	GLORIA ARCE ALAMILLA	\$0.00
2112-1-000119	PEDRO BARRERA ARTEAGA	\$2,053.20
2112-1-000122	RAUL ESTRADA MARQUEZ	\$2,839.18
2112-1-000135	GCA HIDraulico DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000138	ASPEL DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000144	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	\$0.00
2112-1-000147	CORPORATIVO JURIDICO IN LIMINE LITIS SC	\$18,560.00
2112-1-000151	LABORATORIOS RB SA DE CV	\$0.00
2112-1-000154	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$1,798.00
2112-1-000157	ISRAEL CUENCA MONROY	\$5,196.52
2112-1-000159	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBLICAS	\$0.00
2112-1-000174	SATURNINO FALCON GONZALEZ	\$0.00
2112-1-000178	DAVID BARRERA PEREZ	\$607.21
2112-1-000179	MAHALALEEL ASHEL SOSA RAMOS	\$0.00
2112-1-000191	CAROLINA ESCAMILLA HERNANDEZ	\$3,928.58
2112-1-000205	IVONNE PEREZ BAUTISTA	\$609.00
2112-1-000211	COMERCIALIZADORA ALLFIND S DE RL DE CV	\$1.00
2112-1-000216	TERESA MARTINEZ RANGEL	\$0.00
2112-1-000217	SERVICIOS INTEGRALES Y MANTENIMIENTO AMAM SA DE CV	\$0.00
2112-1-000220	PETRA RODRIGUEZ PEREZ	\$0.00
2112-1-000221	DAGOBERTO MENDOZA MORALES	\$0.00
2112-1-000230	JOSE LUIS DIAZ ESLAVA	\$0.00
2112-1-000233	MARCO ANTONIO ORTIZ VAZQUEZ	\$0.00
2112-1-000235	ALFREDO ORTEGA VERA	\$10,440.00
2112-1-000238	JORGE ALBERTO OROPEZA DORANTES	\$0.00
2112-1-000248	AUTONATION SAPI DE CV	\$0.00
2112-1-000251	AUTOZONE DE MEXICO S DE RL DE CV	\$0.00
2112-1-000258	ITZEL ARABELLA AVILA RODRIGUEZ	\$0.00
2112-1-000260	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$0.00
2112-1-000265	JUAN ANSELMO ESTRADA HERNANDEZ	\$0.00
2112-1-000267	ARTURO MORALES MORALES	\$0.00
2112-1-000268	LUIS GERARDO AVILES FLORA	\$0.00
2112-1-000269	JOSE LUIS RESENDIZ HUERTA	\$0.00
2112-1-000270	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$342,195.00
2112-1-000271	INNOVADORA Y EXPORTADORA POLIMERICA SA DE CV	\$0.00
2112-1-000272	EMMANUEL JEHELI GALINDO SOTO	\$0.00
2112-1-000273	RAMIRO SERRANO MEJIA	\$0.00
2112-1-000274	YAZMIN ROMERO LOZANO	\$0.00
2112-1-000275	JOSUE HERRERA SALVADOR	\$0.00
2112-1-000276	SERVICIO REFACCIONES Y REPARACIONES DE EQUIPOS PARA DESAZOLVE VA	\$0.00
2112-1-000277	STEVE ALEJANDRO CUELLO ESPINOZA	\$0.00
2112-1-000278	IRVING FLORIAN GONZALEZ ROMERO	\$0.00
2112-1-000279	SINUHE ZUNIGA GONZALEZ	\$0.00
2112-1-000280	ALBON HIDROSISTEMAS DEL MEZQUITAL SA ASCV	\$0.00
2112-1-000281	DANIEL NERIA ESCAMILLA	\$0.00
2112-1-211001	Material de Oficina	\$0.00
2112-1-211002	Gastos de Oficina	\$0.00
2112-1-212001	Materiales y Utiles de Impresion	\$0.00
2112-1-212001	Material de Limpieza	\$0.00
2112-1-221001	Alimentación de Personas	\$0.00
2112-1-238001	Mercancias adquiridas para su comercialización	\$0.00

COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD
MPIO. DE PROGRESO DE A. V. A. Q. HGO.

COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD
MPIO. DE PROGRESO DE A. V. A. Q. HGO.

COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD
MPIO. DE PROGRESO DE A. V. A. Q. HGO.

CAAMPAO
DIRECTOR GENERAL
EUSEBIO MARTINEZ MARTIN

CAAMPAO
DIRECTOR GENERAL
ANAYELI SERRANO LOPEZ



2112-1-242001	Cemento y productos de concreto	\$0.00
2112-1-246002	Material Electrónico	\$0.00
2112-1-249001	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00
2112-1-253001	Medicinas y Productos Farmacéuticos	\$0.00
2112-1-259001	Otros productos químicos	\$0.00
2112-1-261001	Combustibles y Lubrificantes vehículos y equipos terrestres	\$0.00
2112-1-271001	Vestuario, Uniformes	\$0.00
2112-1-272001	Prendas de Protección	\$0.00
2112-1-291001	Herramientas Menores	\$0.00
2112-1-296001	Refacciones	\$0.00
2112-1-311001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00
2112-1-312001	Gas	\$0.00
2112-1-313001	Servicio de Agua	\$0.00
2112-1-314001	Servicio Telefónico Tradicional	\$0.00
2112-1-322001	Arrendamiento de edificios	\$0.00
2112-1-325001	Servicios de arrendamiento de vehículos y equipo de transporte.	\$0.00
2112-1-329001	Otros arrendamientos	\$0.00
2112-1-331002	Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados	\$0.00
2112-1-333001	Servicios de informática	\$0.00
2112-1-335001	Servicios de investigación científica y desarrollo	\$0.00
2112-1-336001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	\$0.00
2112-1-341001	Intereses, Descuentos, y otros Servicios Bancarios	\$0.00
2112-1-351001	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	\$0.00
2112-1-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00
2112-1-355001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00
2112-1-357001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00
2112-1-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00
2112-1-372001	Pasajes terrestres	\$0.00
2112-1-375001	Viajes en el país	\$0.00
2112-1-381001	Gastos de Ceremonial	\$0.00
2112-1-382001	Gastos de orden social	\$0.00
2112-1-392006	Pago de derechos	\$0.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00
2112-2-515001	Bienes informáticos	\$0.00
2112-2-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$0.00
2112-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$165,478.90
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$40,671.90
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$124,807.00
2114-853001	Otros Convenios	\$4,006,234.85
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,022,640.79
2117-01	I.S.R. Retenido por Salarios	\$0.00
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$8,119.90
2117-01-02	I.S.R. 2012	\$146,481.49
2117-01-03	I.S.R. 2014	\$244,310.08
2117-01-04	I.S.R. 2015	\$273,370.00
2117-01-05	I.S.R. 2016	\$189,934.89
2117-01-17	I.S.R. 2017	\$227,745.82
2117-01-18	I.S.R. 2018	\$177,322.65
2117-01-19	ISR 2019	\$281,276.19
2117-01-20	ISR SALARIOS 2020	\$211,642.52
2117-01-21	I.S.R. SALARIOS 2021	-\$4,121.56

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

CAAMPAO
AUTORIZA
DIRECTOR GENERAL
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

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

CAAMPAO
AUTORIZA
DIRECTOR GENERAL
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN



2117-01-22	I.S.R. SALARIOS 2022
2117-01-23	I.S.R. SALARIOS 2023
2117-01-25	I.S.T. SALARIOS 2025
2117-01-26	I.S.R. SALARIOS 2026
2117-02	I.S.R. Retenido por Honorarios
2117-02-02	IMP 10% S/Honorarios
2117-02-17	IMP 10% S/Honorarios 17
2117-02-18	IMP 10% S/Honorarios 18
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020
2117-02-23	I.S.R. PROVEEDORES 2023
2117-02-24	I.S.R. Proveedores 2024
2117-02-25	I.S.R. PROVEEDORES 2025
2117-02-26	I.S.R. PROVEEDORES 2026
2117-03	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento
2117-03-01	IMP 10% S/Arrendamiento
2117-03-02	I.S.R. Retenido por Fletes
2117-03-18	IMP 10% S/Arrendamiento 2018
2117-03-19	Arrendamiento 19
2117-03-20	ISR ARRENDAMIENTO 2020
2117-03-21	I.S.R. Arrendamiento 2021
2117-03-22	I.S.R. Arrendamiento 2022
2117-03-26	I.S.R. Arrendamiento 2026
2117-04	Impuesto al Valor Agregado
2117-04-01	I.V.A por pagar 2013
2117-04-02	I.V.A Retenido
2117-04-03	I.V.A por pagar 2014
2117-04-04	I.V.A Retenido 2014
2117-04-05	I.V.A por pagar 2015
2117-04-06	I.V.A retenido 2015
2117-04-07	I.V.A RETENIDO 2016
2117-04-08	I.V.A POR PAGAR 2016
2117-04-09	I.V.A POR PAGAR 2017
2117-04-10	I.V.A POR PAGAR 2018
2117-04-11	I.V.A RETENIDO 2018
2117-04-12	I.V.A por pagar 2019
2117-04-13	I.V.A POR PAGAR 2020
2117-04-21	I.V.A POR PAGAR 2021
2117-04-22	I.V.A POR PAGAR 2022
2117-04-23	I.V.A POR PAGAR 2023

\$19,457.11
\$0.09
\$0.00
\$247,101.61
-\$2,677.82
-\$14,050.37
\$33.33
\$262.48
\$7,712.62
\$1,340.58
\$0.29
\$1,027.37
\$995.88
\$51,629.69
\$31,047.48
\$120.00
\$6,200.00
\$6,820.00
\$7,440.00
-\$0.05
-\$617.74
\$620.00
\$1,934,642.19
\$191,497.96
\$12,604.01
-\$226,206.39
\$7,440.43
\$128,386.37
\$3,925.60
\$5,520.00
\$85,036.01
\$14,215.39
\$115,074.06
\$559.44
\$204,533.70
\$3,000.00
\$178,508.73
\$168,886.45
\$82,186.05

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO
SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO
SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO
SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO
SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO
SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO
SECRETARÍA DE AGUA Y ALCANTARILLADO
VIC. E PROGRESO DE ALVARO G. NGO



2117-04-24	IVA POR PAGAR 2024	\$251,008.99
2117-04-25	IVA POR PAGAR 2025	\$172,595.68
2117-04-26	IVA POR PAGAR 2026	\$535,869.71
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$32,581.79
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$23,604.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$23,604.00
2119-01-17-17	SERGIO RAMON CRUZ DURAN	\$0.00
2119-01-17-25	COMISION ESTATAL DEL AGUA	\$16,644.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$6,960.00
2119-01-17-68	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SP/DGR/CONTROL VEHICULAR	\$0.00
2119-01-17-74	COMBUSTIBLES MODERNOS DE MEXICO S.A DE C.V.	\$0.00
2119-01-24	PROVEEDORES EJERCICIO 2024	\$0.00
2119-01-24-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SEP/DGR/ISN	\$0.00
2119-01-24-02	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	\$0.00
2119-01-25	EJERCICIO 2025	\$0.00
2119-01-25-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS 2025	\$0.00
2119-01-25-02	HGO VERDE SA DE CV	\$0.00
2119-06	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$8,977.79
2119-06-02	PERSONAL EVENTUAL	\$0.00
2119-06-02-02	ISRAEL RAMIREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$1,613.81
2119-06-03-01	José Antonio Sánchez Monzón	\$589.96
2119-06-03-06	Ariana Chávez Millán	\$0.00
2119-06-03-08	Irma Acosta Olguin	\$0.00
2119-06-03-11	Jorge Serrano Rodriguez	\$0.00
2119-06-03-15	GILBERTO PACHECO RAMIREZ	\$0.00
2119-06-03-21	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03-28	BRIZIA HERNANDEZ GALINDO	\$133.85
2119-06-03-37	Anavell Serrano López	\$890.00
2119-06-03-39	Eusebio Martínez Martín	\$0.00
2119-06-03-48	Isabel Monroy Nalera	\$0.00
2119-06-03-50	Mónica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
2119-06-03-51	Evelin Margarita Castañeda Estrada	\$0.00
2119-06-03-55	Oswaldo Montiel Trejo	\$0.00
2119-06-04	NOMINA PENDIENTE	\$7,363.98
2119-06-04-04	José Antonio Sánchez Monzón	\$5,363.98
2119-06-04-50	Victor Alfonso Martínez Olguin	\$0.00
2119-06-04-72	Efraín González Pérez	\$2,000.00
SUMAS		677,664.68

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2.- Este organismo no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración



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



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



REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Pasivos Diferidos

3.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$0.00	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$0.00	\$1.20
	SUMAS	0.00	1.20

Provisiones

4.- Este organismo no informa sobre Provisiones, por qu eno cuenta con ellas.

Otros pasivos a corto plazo

5.- De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo Circulante o no Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,565,696.09	-\$1,565,696.09
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$91,961.77	\$91,961.77
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$91,961.77	\$91,961.77
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
	SUMAS	-1,565,696.09	-1,565,696.09

Pasivo No Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37	\$147,512.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211-02	Funcionarios y Empleados	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-02-07	AGUINALDOS 2014	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-03	Agua en Bloque	\$118,326.24	\$118,326.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118,326.24	\$118,326.24
	SUMAS	147,512.37	147,512.37

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

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

CAAMPAO
DIRECCIÓN AUTORIZAD.
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

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

CAAMPAO
COMISARIO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Junio /2026 Al 30 de Junio /2026

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 2025	\$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 2025)	\$0.00	\$4,876,461.39	\$1,547,800.48	\$0.00	\$6,423,261.87
RESULTADO DEL EJERCICIO (AMORBO DE SANBORO)	\$0.00	\$0.00	\$1,547,800.48	\$0.00	\$1,547,800.48
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$4,135,622.02	\$0.00	\$0.00	\$4,135,622.02
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$742,839.37	\$0.00	\$0.00	\$742,839.37
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2025	\$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 2025	\$10,137,039.31	\$4,876,461.39	\$1,547,800.48	\$0.00	\$16,560,301.18
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2026	\$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 2026	\$0.00	\$1,549,809.32	\$0.00	\$0.00	\$1,549,809.32
RESULTADO DEL EJERCICIO (AMORBO DE SANBORO)	\$0.00	\$0.00	\$2,073,939.53	\$0.00	\$2,073,939.53
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,549,809.32	-\$1,547,800.48	\$0.00	\$2,068.84
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2026	\$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 2026	\$10,137,039.31	\$6,426,270.71	\$2,073,939.53	\$0.00	\$18,637,249.55

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2026) y periodo anterior (2025) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

CONCEPTO	2025	2026
CTA - CONCEPTO	\$163,394.44	\$121,936.25
CTA - CONCEPTO	\$5,957,648.59	\$4,922,933.82
1112 - BANCOS/ TESORERIA	\$34,637.38	\$34,637.38
1199 - DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y ADMINISTRACIÓN	\$6,155,650.41	\$5,079,507.45
SUMAS		



COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL MUNICIPIO DE SAN CARLOS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL MUNICIPIO DE SAN CARLOS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL MUNICIPIO DE SAN CARLOS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL MUNICIPIO DE SAN CARLOS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL MUNICIPIO DE SAN CARLOS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



COMISIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL MUNICIPIO DE SAN CARLOS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		2026	2025
Concepto			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0	0
Terrenos		0	0
Viviendas		0	0
Edificios no Habitacionales		0	0
Infraestructura		0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		0	0
Otros Bienes Inmuebles		0	0
Bienes Muebles		0	0
Mobiliario y Equipo de Administración		0	0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0	0
Vehículos y Equipo de Transporte		0	0
Equipo de Defensa y Seguridad		0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		0	0
Activos Biológicos		0	0
Otras Inversiones		0	0
Total		0	0

Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

3

Concepto	CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS	
	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro Desahorro	\$0.00	\$4,768,757.44
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	-	\$0.00
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Gain/loss/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Activos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$4,768,757.44	\$4,768,757.44

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ANTHONY TREJO
COMISARIO



Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 Junio al 30 de Junio /2026

Concepto	2026	2025
FI LIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPU IESTOS	\$1,521,950.93	\$16,358,354.01
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$47,280.00	\$509,320.00
CONTRIBUCIONES DE MEJ ORES	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$10,000.560.04	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
PROVECHAMIENTOS	\$36,636.92	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-\$8,785,198.59	\$15,849,034.01
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COL ABORACIÓN FISCAL	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y J UBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$222,672.66	\$0.00
APLICACIÓN	\$2,598,093.89	\$13,714,306.09
SERVICIOS PERSONALES	\$1,196,534.41	\$4,581,173.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$213,999.16	\$2,275,448.62
SERVICIOS GENERALES	\$364,176.46	\$5,814,887.79
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
Avu rías sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análisis	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$823,383.86	\$337,515.57
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Ahorros	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$705,280.25
FI LIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$1,076,142.96	\$2,644,047.92
FI LIOS DE EFECTIVO DE LAS 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
APLICACIÓN	\$0.00	\$613,780.93
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$613,780.93
FI LIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	-\$613,780.93

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



ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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



AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

FILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
FINDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO		
FILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO(DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$1,076,142.96	\$2,030,266.99
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$2,790,583.40	\$760,316.41
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,714,440.44	\$2,790,583.40

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 30 de Junio 2026

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,299,278.27
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,299,278.27

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01 Junio al 30 de Junio 2026

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$2,502,718.16
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$116,564.64
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$116,564.64
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$2,502,718.16


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

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

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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

CAAMPAO
COMISARIO
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

C) 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:

Cuentas de Orden Contable

Contables:

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

Cuentas de Orden Presupuestario

Se incremento el presupuesto de Ingresos y Egresos Estimado 2026

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Cuenta	Concepto	2026
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$14,305,075.58
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$8,946,310.72
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$4,871,199.86
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$10,229,964.72
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$10,229,964.72
	TOTAL	\$19,176,275.44

Cuentas de Egresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Concepto	2026
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$14,305,075.58
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$10,933,132.74
8231	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$4,871,199.86
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$8,243,142.70
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$8,243,142.70
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$7,889,357.95
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$7,889,357.95
	TOTAL	\$19,176,275.44

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
PRESID. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
PRESID. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
PRESID. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Pachuca de Soto, Hgo., a 09 de febrero del 2026
SH-SI-279-20/2026

SH-SI-279-20/2026

Ing. Eusebio Martínez Martín
Director General de la Comisión de Agua y
Alcantarillado del Municipio de Progreso de Obregón
P r e s e n t e

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 1 y 9 de la Ley de Coordinación Fiscal que establece que "La información financiera que generen las entidades federativas y los municipios, relativa a la coordinación fiscal, se deberá regir por los principios de transparencia y de contabilidad gubernamental, en los términos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y las Reglas de Validación de la Información para el Cálculo de los Coeficientes de Distribución de las Participaciones Federales", y considerando que la Unidad de Coordinación con Entidades Federativas (UCEF) solicita las balanzas de comprobación con la finalidad de verificar que los registros contables se encuentren realizados conforme a la normatividad vigente en materia de armonización contable emitida a nivel federal.

Derivado de lo anterior, se anexa al presente el Clasificador por Rubro de Ingresos y la Matriz de Conversión, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) cuya observancia es obligatoria para los Entes Públicos de la Federación, de las Entidades Federativas y de los Municipios y de sus Organismos Públicos descentralizados, precisando el siguiente rubro:

4. Derechos. Son las contribuciones establecidas en Ley por el uso o aprovechamiento de los bienes del dominio público, así como por recibir servicios que presta el Estado en sus funciones de derecho público, excepto cuando se presten por organismos descentralizados u órganos desconcentrados cuando en este último caso se trate de contraprestaciones que no se encuentren previstas en las leyes correspondientes. También son derechos las contribuciones a cargo de los organismos públicos descentralizados por prestar servicios exclusivos del Estado.

En este contexto, y de conformidad con lo dispuesto en el artículo 27, 115 Fracc. III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como en el Artículo 3 Fracc. XXVIII de la Ley de Aguas Nacionales, el suministro, distribución y aprovechamiento del agua constituye una facultad exclusiva del Estado, la cual se ejerce de manera directa o a través de los organismos operadores de agua potable, alcantarillado y saneamiento, en su carácter de Entes Públicos.

En consecuencia, los ingresos que se obtienen por la prestación del servicio del suministro, distribución y aprovechamiento del agua tienen la naturaleza jurídica de Derechos por la Prestación de Servicios Exclusivos del Estado, por lo que deberán

1000000



HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA



Subsecretaría de Ingresos

registrarse contablemente bajo dicho rubro, en términos del Clasificador por Rubro de Ingresos emitido por el CONAC.

Por lo anterior, se solicita al Organismo Operador de Agua que representa, a realizar la clasificación de las cuentas contables que actualmente se registran como Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fidecomisos no Empresariales y no Financieros de los ingresos derivados del suministro de agua, a efecto de que dichos ingresos se encuentren debidamente armonizados en el Clasificador por Rubro de Ingresos, la Matriz de Conversión y el Catálogo de Cuentas correspondiente, garantizando su correcta identificación como Derechos por la Prestación de Servicios.

Se precisa que la presente clasificación deberá aplicarse a partir del 01 de enero de 2026, en caso de existir registros de fecha posterior a la indicada, proceder a realizar la reclasificación, debiendo reflejarse de manera consistente en los registros contables, balanzas de comprobación, estados financieros y demás información financiera que se reporte para efectos de fiscalización, coordinación fiscal y cálculo de participaciones federales.

Para cualquier duda o aclaración favor de comunicarse a la Dirección General de Recaudación, al teléfono 771-7176000 ext. 2415.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

Atentamente

M.F.P. Guillermo Rafael Huerta Meneses
Subsecretario de Ingresos

C.C.P. Mtra. Mara Esther Ramirez Vargas - Secretaria de Hacienda
Ing. Lorena Estrada Flores - Presidencia Municipal Constitucional de Progreso de Obregón
Lic. Elia Elizabeth Callejas Bailles - Directora General de Recaudación
GRHM/EECB/JCL/OLRM/JCDS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), I, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras al 31 de Mayo 2026, 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 Financieros a saber:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

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

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

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998
- b) Principales cambios en su estructura. El primer cambio que sufre esta Comisión, se da por el cambio de la Dirección General, y quien ocupa el cargo actualmente es el Ing. Eusebio Martínez Martín, a partir del 1 de octubre de 2025. También se realiza un cambio en la Estructura orgánica, integrando al Órgano de Control Interno, en convenio con el Municipio de Progreso de Obregón, dirigido por la Mtra. Norma Barrera Dorantes. Por lo que esta comisión cuenta actualmente con Órgano de Control Interno.

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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


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

ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS


COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL


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

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

3. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto social.** La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
b) **Principal actividad.** Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
c) **Ejercicio fiscal.** 2026
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 áreas: Área Comercial, Área Técnica, Administración y Finanzas, Área Jurídica, Órgano de Control Interno

- g) **Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos.**
La CAAMPAO, no pertenece a ningún Fideicomiso. Tampoco es fideicomitente o fideicomisario.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre:

- a) Se ha observado y aplicado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
b) La CAAMPAO prepara y sustenta sus estados financieros bajo la normatividad aplicable, para el reconocimiento y evaluación de la información financiera.
c) La CAAMPAO prepara y sustenta sus Estados Financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así como en los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y cuenta con un sistema de contabilidad armonizado
d) La CAAMPAO, no utiliza Normatividad supletoria.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) **Actualización:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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) **Información de operaciones en el extranjero:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en el extranjero.
- c) **Método de valuación de la inversión en acciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza inversiones en el sector municipal - paraestatal por lo que no cuenta con un método para su valuación.
- d) **Sistema y método de valuación de inventarios:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo se encuentra en el proceso de implantación de un sistema y método que permita la valuación de inventarios.
- e) **Beneficios a empleados:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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, ya que no existe personal sindicalizado ni jubilado dentro de este.
- f) **Provisiones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna provisión.

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

h) **Cambios en las políticas contables y corrección de errores:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, No ha realizado cambios en sus políticas para los procedimientos de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

i) **Reclasificaciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, Revela todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, la cual se contabiliza en el Poliza de Diario.

j) **Depuración y Cancelación de saldos:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no realiza depuración de saldos durante este mes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

b) **Pasivos en moneda extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones con pasivos en moneda extranjera.

c) **Posición en Moneda Extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en moneda extranjera.

d) **Tipo de cambio:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

e) **Equivalente en moneda nacional:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

Por tanto la CAAMPAO, no utiliza métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

7. Reporte Analítico del Activo

a) **Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización:** 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.

b) **Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización:** 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.

c) **Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio:** 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.

d) **Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no ha determinado tipo de cambio o tipo de interés por que no tiene inversiones financieras.

e) **Valor en el ejercicio de los bienes contruidos por la entidad.** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza construcción de bienes que impacten financieramente con inversiones.

f) **Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no cuenta con circunstancias que afecten el activo.

g) **Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no ha realizado desmantelamiento de activos, procedimientos o implicaciones que afecten su inventario.

h) **Administración de activos:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, trabaja para tener una buena administración de sus activos.

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE AVALARO O. NGO.



DIRECTOR GENERAL
DINGLUSEBIO MARTINEZ MARTIN

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE AVALARO O. NGO.



DIRECTOR GENERAL
DINGLUSEBIO MARTINEZ MARTIN

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE AVALARO O. NGO.



DIRECTOR GENERAL
DINGLUSEBIO MARTINEZ MARTIN

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Estado Analítico del Activo
Del 01 de Mayo al 31 de Mayo 2026

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	23,305,332.70	5,159,250.74	5,396,848.83	23,066,734.61	-238,598.09
ACTIVO CIRCULANTE	14,160,076.95	5,113,070.74	5,396,848.83	13,876,298.86	-283,778.09
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,535,754.08	3,668,990.21	4,049,093.88	6,155,650.41	-380,103.67
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,304,790.09	1,444,980.53	1,347,754.95	7,401,115.67	96,325.58
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 ACTIVOS	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	9,145,255.75	45,180.00	0.00	9,190,435.75	45,180.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,855,954.54	45,180.00	0.00	1,901,134.54	45,180.00
BIENES MUEBLES	268,281.30	0.00	0.00	268,281.30	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	-1,783,689.52	0.00	0.00	-1,783,689.52	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE 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

- a) Inversion en valores: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados o Control Presupuestal Indirecto: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio indirecto
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestal Directo: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio directo

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Por ramo administrativo que los reporta La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene ninguna participación en fideicomiso alguno o similar.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conformar el 80% de las disponibilidades.

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

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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

CAAMPAO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

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

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

Estado Analítico Mensual de Ingresos
Al 31 de Mayo 2026

AL 31 DE MAYO 2025												
	May	Jun	Jul	Agó	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia		
19-09	\$34,911.00	\$0.00	\$14,879.00	\$89,852.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$143,442.00	\$-171,031.00	Presupuesto	Yankee
19-10	\$34,911.00	\$0.00	\$14,879.00	\$56,650.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$148,442.00	\$-111,031.00	Presupuesto	Yankee
19-11	\$34,911.00	\$0.00	\$14,879.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$148,442.00	\$-111,031.00	Presupuesto	Yankee
19-12	\$34,911.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,911.00	\$0.00	Presupuesto	Yankee
20-01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$89,852.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$89,852.00	\$-69,852.00	Presupuesto	Yankee
20-02	\$0.00	\$0.00	\$14,879.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,879.00	\$-14,879.00	Presupuesto	Yankee
20-03	\$1,797,148.98	\$1,458,848.50	\$1,229,469.72	\$1,797,148.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,790,298.46	\$8,790,482.84	Presupuesto	Yankee
20-04	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
20-05	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
20-06	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
20-07	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
20-08	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
20-09	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
20-10	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
20-11	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
20-12	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-01	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-02	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-03	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-04	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-05	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-06	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-07	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-08	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,922,455.56	\$122,455.56	Presupuesto	Yankee
21-09	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$1,229,469.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00</					

-ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

5

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

[illegible]

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
NTIEL TREJO
COMISARIO

[illegible]

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ: _____
ING OSMALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
al 31 de Mayo 2026
CIFRAS(PESOS)



Continúa en la página 2

73-02-15- ay	El Bauliche	\$7,923.46	\$0.00	\$323.40	\$323.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,405.00	\$1,408.48
73-02-15- ay	El Fresno	\$323.40	\$323.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$323.40	\$0.00
73-02-15- ay	Mochilones	\$198,639.29	\$20,308.36	\$10,303.24	\$10,303.24	\$16,531.82	\$16,531.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,554.62	\$80,283.81
73-02-15- ay	Programa	\$143,795.97	\$5,443.27	\$5,443.27	\$5,443.27	\$7,521.98	\$7,521.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$45,188.61	\$100,000.36
73-02-15- ay	El Xalmu	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$595.95	\$595.95
73-02-15- ay	Kuchilán	\$19,995.52	\$3,224.62	\$2,081.90	\$2,081.90	\$2,483.11	\$2,483.11	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,865.48	\$7,888.97
73-02-15- ay	Los Manantiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$728.45	\$728.45
73-02-15- ay	El Dño	\$595.95	\$595.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,683.61	\$3,683.61
73-02-15- ay	La Mora	\$844.83	\$844.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$844.83	\$0.00
73-02-15- ay	El Muesno	\$1,231.11	\$488.82	\$742.29	\$742.29	\$2,789.52	\$2,789.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,072.44	\$2,641.33
73-02-15- ay	La Chancoria	\$2,363.80	\$2,363.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,512.44	\$2,149.14
73-02-15- ay	El Camaribulo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$595.95	\$595.95
73-02-15- ay	El Bordo	\$2,155.95	\$560.95	\$0.00	\$0.00	\$1,942.26	\$1,942.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,844.40	\$2,339.35
73-02-15- ay	El Páramo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$595.95	\$595.95
73-02-15- ay	Sumamuri	\$341,870.11	\$70,342.80	\$41,759.97	\$41,759.97	\$34,684.77	\$34,684.77	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,815.56	\$120,054.52
73-02-15- ay	Programa	\$302,787.34	\$65,256.67	\$35,277.81	\$35,277.81	\$29,469.37	\$29,469.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,768.84	\$115,080.20
73-02-15- ay	El Xalmu	\$295.98	\$0.00	\$295.98	\$295.98	\$564.17	\$564.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,023.51	\$379.95
73-02-15- ay	Nochilán	\$3,276.67	\$1,741.08	\$1,741.08	\$1,741.08	\$1,344.35	\$1,344.35	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,141.41	\$1,990.74
73-02-15- ay	Los Manantiales	\$1,731.17	\$54.37	\$1,036.80	\$1,036.80	\$992.37	\$992.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,609.87	\$2,999.70
73-02-15- ay	Los Calabos	\$135.84	\$122.44	\$12.40	\$12.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$173.64	\$35.20
73-02-15- ay	El Dño	\$14.41	\$11.22	\$2.19	\$2.19	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-02-15- ay	Los Prietas	\$14.04	\$18.23	\$4.19	\$4.19	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
73-02-15- ay	El Jaulín	\$284.10	\$207.51	\$207.51	\$207.51	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$293.24	\$79.20
73-02-15- ay	La Mora	\$154.41	\$57.01	\$57.01	\$57.01	\$120.27	\$120.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$477.82	\$583.47
73-02-15- ay	El Muesno	\$3,488.98	\$932.90	\$385.43	\$385.43	\$365.56	\$365.56	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,872.61	\$927.36
73-02-15- ay	Los Olivos	\$4.21	\$58.80	\$54.59	\$54.59	\$93.10	\$93.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$283.71	\$324.82
73-02-15- ay	La Chancoria	\$693.73	\$440.62	\$44.15	\$44.15	\$56.50	\$56.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$707.50	\$343.63
73-02-15- ay	Domina	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8.00	\$8.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$569.55	\$569.55
73-02-15- ay	El Bordo	\$34,823.44	\$5,596.44	\$2,893.35	\$2,893.35	\$1,023.66	\$1,023.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,287.70	\$11,546.80
73-02-15- ay	El Fresno	\$62.24	\$0.00	\$4.40	\$4.40	\$19.82	\$19.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34.29	\$31.85
73-02-15- ay	Asociación de Agricultores y Pequeños Comerciantes	\$174,859.44	\$193,213.88	\$132,222.43	\$132,222.43	\$109,911.70	\$109,911.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$678,278.11	\$824,310.67
73-02-15- ay	Programa	\$22,788.75	\$106,025.08	\$80,277.09	\$80,277.09	\$78,795.16	\$78,795.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$402,044.00	\$3,772,915.82
73-02-15- ay	El Xalmu	\$1,057.72	\$0.00	\$1,057.72	\$1,057.72	\$7.02	\$7.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,381.29	\$333.07
73-02-15- ay	Nochilán	\$43,376.02	\$24,114.31	\$16,327.50	\$16,327.50	\$10,690.56	\$10,690.56	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$88,008.32	\$44,126.30
73-02-15- ay	Los Manantiales	\$6,612.40	\$7.58	\$6,604.80	\$6,604.80	\$2,005.29	\$2,005.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,960.79	\$12,748.27
73-02-15- ay	Los Calabos	\$1,919.04	\$940.54	\$940.54	\$940.54	\$892.04	\$892.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,725.48	\$4,761.36
73-02-15- ay	El Dño	\$1,908.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$33.82	\$33.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,642.52	\$4,688.20
73-02-15- ay	Los Prietas	\$2,516.64	\$342.14	\$202.10	\$202.10	\$630.46	\$630.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,695.36	\$2,405.72



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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con deuda.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con deuda por lo tanto no generan gastos intereses

11. Calificaciones otorgadas

b) Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, tiene el 97.70% de calificación en el INDICE MUNICIPAL DE RENDICION DE CUENTAS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES EJERCICIO FISCAL 2026, correspondiente al 1er. Trimestre 2026

-ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Campana

ADMINISTRACION Y FINANZAS

CONSEJO DE ASIA Y ALCAANTILLAS

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN

COMISIÓN DE AGUA Y ANTAJILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE A. M. O. HGO.

12. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, integra a la Estructura Organica el Organod de Control Interno, con la finalidad de iniciar las políticas adecuadas a implementar en este organismo

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

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.

13. Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no presenta información segmentada al 30 de Mayo de 2026

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

15. Partes Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, determina que No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas al cierre del 30 de Mayo de 2026.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón, Hidalgo., afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Otros Ingresos y Beneficios: Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.32
INGRESOS FINANCIEROS	8.32
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.32



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



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
DIRECTOR GENERAL
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN



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

2. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

3. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 31 de Mayo de 2026

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,267,048.86
IMPUESTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,267,048.86
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.32
SUBTOTAL DE COLABORACION FISCAL	1,267,057.18
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES	0.00

Gastos y Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales del 01 al 31 de Mayo de 2026 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos y Otras Pérdidas:	\$1,586,534.54
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$1,586,534.54
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,586,534.54
SERVICIOS PERSONALES	433,553.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	153,893.21
SERVICIOS GENERALES	999,087.83
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	1,586,534.54
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-319,477.36

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 30 de Mayo se tiene un saldo de

\$6,155,650.41 integrado por los siguientes rubros:

• Efectivo

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

CONCEPTO	2026
ACTIVO EFECTIVO HGO.	\$163,364.44
SUMAS	\$163,364.44

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL
AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

CAAMPAO
COMISARIO GENERAL
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO Q. HGO.
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Bancos/Tesoreria

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

CTA	BANCO	IMPORTE
1112	BANCOS/ TESORERIA	\$5,957,648.59
1112-01	BANCOS RECPO	\$359,093.30
1112-01-04	BANAMEX 2016 7008-4824664	\$336,735.30
1112-01-05	BANAMEX 2016 7008-5093310	\$22,358.00
1112-22	Bancos 2022	\$575.63
1112-22-01	Banamex 2022	\$575.63
1112-22-01-01	7010104782 Ingresos 2022	\$0.00
1112-25	BANCOS 2025	\$0.00
1112-25-01	BANAMEX 2025	\$0.00
1112-25-01-01	7010104782 Ingresos 2025	\$0.00
1112-25-01-02	70097822865 Egresos 2025	\$0.00
1112-25-01-03	70121822332 Inversion 2025	\$0.00
1112-25-01-04	70148577925 Programa de Devolucion de Derechos	\$0.00
1112-26	BANCOS 2026	\$5,597,979.66
1112-26-01	BANAMEX 2026	\$5,597,979.66
1112-26-01-01	7010104782 Ingresos 2026	\$0.00
1112-26-01-02	70097822865 Egresos 2026	\$0.00
1112-26-01-03	70121822332 Inversion 2026	\$0.00
1112-26-01-04	70148577925 Programa de Devolucion de Derechos	\$0.00
1112-26-01-05	70192954760 Ingresos Nueva 2026	\$44,103.58
1112-26-01-06	70193143596 Egresos Nueva 2026	\$4,952,871.69
1112-26-01-07	70193176621 Devolucion de IVA 2026	\$580,441.83
1112-26-01-08	70192597178 Programa de Devolucion de Derechos 2026	\$20,562.56
	SUMAS	\$5,957,648.59

Fondos con Afectación Especifica

CTA	CONCEPTO	IMPORTE
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$34,637.38
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$30,946.48
1116-02	JUZGADO PRIMERO DE DISTRITO EN EL ESTADO DE HIDALGO	\$3,690.90
	SUMAS	\$34,637.38

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

2.- Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365

CTA	CONCEPTO	2026	2025
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$7,304,790.09	\$7,401,115.67
	SUMAS	\$7,304,790.09	\$7,401,115.67

COMISION DE AGUA Y ALICANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE AVALAR O. HGO.

COMISION DE AGUA Y ALICANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE AVALAR O. HGO.

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL



Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:		
CTA.	CONCEPTO	2026
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1122-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
SUMAS		\$0.00

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

Los Ingresos a recuperar a Corto Plazo se integran por:		
CTA.	CONCEPTO	2026
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$562,095.68
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$58,449.96
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$30,599.28
1123-02-16	Irma Acosta Olguín	\$3.85
1123-02-23	Efraín Pérez Ortiz	\$0.00
1123-02-39	Sergio Ramón Cruz Durán	\$0.00
1123-02-62	Sabina Trejo Pérez	\$0.32
1123-02-67	Carlos Eduardo Martínez Pérez	\$96.35
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$5,000.00
1123-02-84	ISABEL MONROY NAJERA	\$0.00
1123-02-88	Emilia Hernández Mera	\$0.00
1123-02-98	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$16,240.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$6,510.16
1123-03	Gastos por comprobar	\$503,645.72
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$331,667.49
1123-03-06	Felipe Barrera Hernández	\$329.12
1123-03-07	Judith Pérez Trejo	\$735.00
1123-03-28	Efraín González Pérez	\$29,823.18
1123-03-29	Eusebio Martínez Martín	\$2,398.67
1123-03-30	Anayeli Serrano López	\$6,889.42
1123-03-35	Alondra Joann Angeles Solis	\$608.97
1123-03-39	Alejandro Bautista Diaz	\$0.00
1123-03-45	Aldahir Pacheco Garcia	\$0.00
1123-03-48	Mónica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
1123-03-51	Sayun Senin Chávez Delgado	\$0.00
1123-03-99	Otros Gastos por Comprobar	\$0.00
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$131,193.87
1123-04-10	JUDITH PÉREZ TREJO	\$0.00
1123-04-24	MARIANA RODRIGUEZ MARTINEZ	\$0.00
1123-04-42	MONICA GUADALUPE PEREZ OLVERA	\$0.00
1123-04-45	EDGAR ARTURO REYES ISLAS	\$0.00
SUMAS		\$693,289.55

CTA.	CONCEPTO	2026
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$3,186,662.65
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Comprobar	\$3,186,662.65
SUMAS		\$3,186,662.65

CAAMPAO
COMISARIO DE AGUA Y ALICANTILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.



LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO DE AGUA Y ALICANTILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.



Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

3.- Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un

CTA.	CONCEPTO	2026
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$3,646,041.51
1129-01	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,646,041.51
1129-01-01	IVA Acreditable a Favor	\$370,299.24
1129-01-02	I.S.R. Retenido a favor	-\$460.00
1129-01-03	IVA Acreditable 2013	\$238,632.01
1129-01-04	IVA Acreditable 2014	-\$247,272.56
1129-01-07	IVA Acreditable 2015	\$471,972.79
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREEDITAR	-\$7,659.28
1129-01-09	IVA ACREEDITABLE 2016	\$240,667.17
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$286,392.11
1129-01-12	IVA acreditable 2017	\$130,133.80
1129-01-13	IVA acreditable 2018	\$211,927.55
1129-01-14	IVA Acreditable 2019	\$297,160.45
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$10,714.68
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,048.07
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$127,280.36
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$246,022.26
1129-01-25	IVA Acreditable 2025	\$265,433.01
1129-01-26	IVA Acreditable 2026	\$418,480.14
SUMAS		\$3,646,041.51

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2024,2025 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar \$418,480.14 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Mayo se ha logrado una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de \$145,442.00 por lo que de los ejercicios Historicos 2013,2014,2015 se tratará de buscar su devolución y/o en su caso su cancelación siendo importante el pronunciamiento final de la autoridad competente.

• Inventarios

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1140	INVENTARIOS	319,532.78
1145	BIENES EN TRÁNSITO	319,532.78
1145-01	Material Hidráulico	158,279.87
1145-02	Material Eléctrico	3,445.39
1145-03	Medidores de Agua	66,801.14
1145-04	Material Rehabilitado por Composturas	13,019.15
1145-05	Herramientas Menores	77,987.23
SUMAS		319,532.78

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

CAAMPAO

CAAMPAO

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

CAAMPAO

CAAMPAO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

• **Almacenes**

De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. En este caso la CAAMPAO no cuenta con cuenta de Almacenes.

• **Inversiones Financieras**

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

\$9,190,435.75

ACTIVO NO CIRCULANTE

CTA.	CONCEPTO	2026
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$9,190,435.75
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCC	\$8,804,709.43
1231	TERRENOS	\$1,202.00
1231.01	Terreno Caampao	\$1,202.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1233-01	Ampliación Bodega Almacén	\$22,191.16
1233-02	Edificio	\$140,591.78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49
1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola	\$8,640,724.49
1234-6-01	Carcamos	\$241,610.24
1234-6-02	Equipo de Cloración	\$5,600.00
1234-6-03	Línea de Conducción	\$1,122,044.41
1234-6-04	Tanque de Almacenamiento	\$4,768,757.44
1234-6-05	Red de Distribución	\$424,608.88
1234-6-06	Tomas Domiciliares	\$1,054,420.70
1234-6-07	Planta de Bombeo	\$772,001.97
1234-6-08	Sub Estación Eléctrica	\$137,598.36
1234-6-09	Cerca de Protección	\$74,082.49
1240	BIENES MUEBLES	\$1,901,134.54
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$225,120.43
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$96,507.02
1241-1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina	\$55,789.91
1241-1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y xochit	\$4,482.15
1241-1-511001	Muebles de oficina y estantería	\$36,234.96
1241-3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$128,613.41
1241-3-515001	Bienes informáticos	\$128,613.41
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$822,644.55
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$822,644.55
1244-1-541001	vehículos y Equipo Terrestre	\$853,369.56
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$436,621.41
1246-2-562001	Maquinaria y Equipo Industrial	\$436,621.41
1246-5	Maquinaria y equipo industrial	\$43,684.68
1246-5-01	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$41,536.64
1246-5-02	Equipo de Radio y Comunicación	\$915.96
1246-5-03	Equipo de Sonido	\$128,620.00
1246-5-03	Telefonía	

ELABORÓ:

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

AUTORIZÓ:
ING. EUGENIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$364,381.06
1246-7-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$364,381.06
1246-9	Otros Equipos	\$8,682.41
1246-9-01	Maquinaria y Eq. Diverso	\$8,682.41
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30
1251	SOFTWARE	\$268,281.30
1251-1	Software	\$217,641.30
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30
1251-591001	Software	\$50,640.00
SUMAS		\$9,190,435.75

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

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$268,281.30	\$0.00
1251-1	Software	\$217,641.30	\$0.00
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30	\$0.00
1251-591001	Software	\$50,640.00	\$0.00
SUMAS		268,281.30	

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,783,689.52	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1,783,689.52	0.00
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	710,590.45	0.00
1263-1-01	Depreciación acumulada de equipo de administración	106,314.72	0.00
1263-1-03	Depreciación acumulada de equipo de cómputo	604,275.73	0.00
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	498,710.85	0.00
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos	69,284.67	0.00
1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad.	54,955.20	0.00
1263-5-01	Depreciación acumulada de equipo de radiocomunicación	1,211.87	0.00
1263-5-02	Depreciación acumulada de equipo de sonido	1,630.27	0.00
1263-5-03	Depreciación acumulada de equipo de telefonía	11,487.33	0.00
1263-5-04	Depreciación acumulada de otros equipos	505,103.55	0.00
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.		0.00
G. TOTAL		1,783,689.52	0.00

Activo Diferido
Este organismo no cuenta con Activo Diferido

- Estimaciones y Deterioros
10. A la fecha se aplicaron depreciaciones de inventario
- Otros Activos
11. No se tienen
- Pasivo

CTA.	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE O HGO.	\$3,078,592.80
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37
SUMAS		\$3,224,045.17

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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

17



Pasivo Circulante

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

3,076,532.80

Cuentas y Documentos por pagar

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

CTA	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$3,076,532.80
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,642,227.69
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,005.62
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00
2111-1-113001	Sueldos	\$0.00
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,005.62
2111-3-131003	Prima de Antigüedad	\$0.00
2111-3-132001	Prima de Vacaciones y Dominical	\$0.00
2111-3-132002	Gratificación Anual	\$4,005.62
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00
2111-5-152001	Indemnizaciones	\$0.00
2111-5-159002	Otras Prestaciones	\$0.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$659,926.21
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$659,926.21
2112-1-000002	CECILIA FLORES CRUZ	\$78,908.97
2112-1-000003	AUTOSERVICIO JOCARAN DE PROGRESO	\$75,730.76
2112-1-000004	JUAN MANUEL CORTEZ RUIZ	\$0.00
2112-1-000005	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00
2112-1-000013	PABLO ALDARACA BARRERA	\$0.00
2112-1-000028	DENIA GLORIA ANDRADE CAÑEZ	\$0.00
2112-1-000032	DAVID ISRAEL TORRES CALVA	\$0.00
2112-1-000033	Comisión Nacional del Agua	\$0.00
2112-1-000034	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$180.00
2112-1-000036	Alan Martín Lugo Pérez	\$0.00
2112-1-000038	MIGUEL ANGEL BENITEZ PACHECO	\$0.00
2112-1-000042	Octavio Sanchez Oropeza	\$0.00
2112-1-000047	PABLO JAVIER HERNANDEZ NIETO	\$42,786.00
2112-1-000055	COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL MEZQUITAL	\$3,067.20
2112-1-000061	JOSE LUIS HERNANDEZ ESLAVA	\$965.00
2112-1-000074	ENRIQUE CANDELARIA HERNANDEZ	\$2,842.00
2112-1-000075	MIGUEL CASTILLO LÓPEZ	\$0.00
2112-1-000076	DISTRIBUIDORA ARGMONS S.A DE C.V.	\$0.00
2112-1-000078	ARMANDO GALVEZ CHAVEZ	\$0.00
2112-1-000079	ABRAHAM DEL RELLO CAMACHO	\$0.00
2112-1-000080	MARCELO ZUNIGA ZUNIGA	\$10,641.00
2112-1-000082	LETICIA VAZQUEZ CORONA	\$0.00
2112-1-000086	JUAN CARLOS PÉREZ SANCHEZ	\$0.00
2112-1-000091	JUAN DE JESUS TORRES JIMENEZ	\$1,955.00
2112-1-000094	ALEJANDRO MENDOZA SANTILLAN	\$36,884.47
2112-1-000096	Alberto Contreras Santiago	\$9,733.32
2112-1-000099	VIGMA CONSULTORES SAS DE CV	\$13,928.00
2112-1-000109	ABRAHAM MORAN MOTA	\$1,624.00
2112-1-000112	COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV	\$4,200.00
2112-1-000114	CORPORACION ECONOMICA GRUPO ARSEN S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000117	GLORIA ARCE ALAMILLA	\$0.00
2112-1-000119	PEDRO BARRERA ARTEAGA	\$0.00
2112-1-000122	RAUL ESTRADA MARQUEZ	\$2,839.18
2112-1-000135	GCA HIDALGO DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000138	ASPEL DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000144	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	\$0.00
2112-1-000147	CORPORATIVO JURIDICO IN LIMINE LITIS SC	\$18,560.00
2112-1-000154	LABORATORIOS RB SA DE CV	\$0.00

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

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

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

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



2112-1-000154	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$1,798.00
2112-1-000157	ISRAEL CUENCA MONROY	\$5,196.52
2112-1-000159	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBLICAS	\$0.00
2112-1-000174	SATURNINO FALCON GONZALEZ	\$0.00
2112-1-000178	DAVID BARRERA PEREZ	\$607.21
2112-1-000179	MAHALALEEL ASAEI SOSA RAMOS	\$0.00
2112-1-000191	CAROLINA ESCAMILLA HERNANDEZ	\$3,928.58
2112-1-000205	IVONNE PEREZ BAUTISTA	\$609.00
2112-1-000211	COMERCIALIZADORA ALLFIND S DE RL DE CV	\$1.00
2112-1-000216	TERESA MARTINEZ RANGEL	\$0.00
2112-1-000217	SERVICIOS INTEGRALES Y MANTENIMIENTO AMAM SA DE CV	\$0.00
2112-1-000220	PETRA RODRIGUEZ PEREZ	\$0.00
2112-1-000221	DAGOBERTO MENDOZA MORALES	\$0.00
2112-1-000230	JOSE LUIS DIAZ ESLAVA	\$0.00
2112-1-000233	MARCO ANTONIO ORTIZ VAZQUEZ	\$0.00
2112-1-000235	ALFREDO ORTEGA VERA	\$0.00
2112-1-000238	JORGE ALBERTO OROPEZA DORANTES	\$0.00
2112-1-000248	AUTONATION SAPI DE CV	\$0.00
2112-1-000251	AUTOZONE DE MEXICO S DE RL DE CV	\$10,440.00
2112-1-000258	ITZEL ARABELIA AVILA RODRIGUEZ	\$0.00
2112-1-000260	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$0.00
2112-1-000267	ARTURO MORALES MORALES	\$0.00
2112-1-000268	LUIS GERARDO AVILES FLORA	\$0.00
2112-1-000269	JOSE LUIS RESENDIZ HUERTA	\$0.00
2112-1-000270	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$332,501.00
2112-1-000271	INNOVADORA Y EXPORTADORA POLIMERICA SA DE CV	\$0.00
2112-1-000272	EMMANUEL JEHOLI GALINDO SOTO	\$0.00
2112-1-000273	RAMIRO SERRANO MEJIA	\$0.00
2112-1-000274	YAZMIN ROMERO LOZANO	\$0.00
2112-1-000275	JOSUE HERRERA SALVADOR	\$0.00
2112-1-000276	SERVICIO REFACCIONES Y REPARACIONES DE EQUIPOS PARA DESAZOLVE VA	\$0.00
2112-1-000277	STEVE ALEJANDRO CUELLO ESPINOZA	\$0.00
2112-1-000278	IRVING FLORIAN GONZALEZ ROMERO	\$0.00
2112-1-000279	SINUHE ZUNIGA GONZALEZ	\$0.00
2112-1-211001	Material de Oficina	\$0.00
2112-1-211002	Gastos de Oficina	\$0.00
2112-1-211003	Materiales y Utiles de Impresión	\$0.00
2112-1-212001	Material de Limpieza	\$0.00
2112-1-216001	Alimentación de Personas	\$0.00
2112-1-221001	Mercancías adquiridas para su comercialización	\$0.00
2112-1-238001	Cemento y productos de concreto	\$0.00
2112-1-242001	Material Electrónico	\$0.00
2112-1-246002	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00
2112-1-249001	Medicinas y Productos Farmacéuticos	\$0.00
2112-1-253001	Otros productos químicos	\$0.00
2112-1-259001	Vestuario, Uniformes	\$0.00
2112-1-271001	Prendas de Protección	\$0.00
2112-1-272001	Herramientas Menores	\$0.00
2112-1-291001	Refacciones	\$0.00
2112-1-296001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00
2112-1-311001	Gas	\$0.00
2112-1-312001	Servicio de Agua	\$0.00
2112-1-313001	Servicio Telefónico Tradicional	\$0.00
2112-1-314001	Arrendamiento de edificios	\$0.00
2112-1-322001	Servicios de arrendamiento de vehículos y equipo de transporte.	\$0.00
2112-1-325001	Otros Arrendamientos	\$0.00
2112-1-329001	Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados	\$0.00
2112-1-331002	Servicios de informática	\$0.00
2112-1-333001	Servicios de investigación científica y desarrollo	\$0.00
2112-1-335001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	\$0.00
2112-1-336001	Intereses, Descuentos, y otros Servicios Bancarios	\$0.00
2112-1-341001		\$0.00

CAAMPAO
COMITÉ DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPAL DE PROGRESO O. HGO.

COMITÉ DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPAL DE PROGRESO O. HGO.

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LABORÓ:

ING. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EDESSO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



2112-1-351001	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	\$0.00
2112-1-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00
2112-1-355001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00
2112-1-357001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00
2112-1-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00
2112-1-372001	Pasajes terrestres	\$0.00
2112-1-381001	Gastos de Ceremonial	\$0.00
2112-1-382001	Gastos de orden social	\$0.00
2112-1-392006	Pago de derechos	\$0.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00
2112-2-515001	Bienes informáticos	\$0.00
2112-2-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$0.00
2112-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$165,478.90
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$40,671.90
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$124,807.00
2114-853001	Otros Convenios	\$3,780,235.17
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,795,280.61
2117-01	I.S.R. Retenido por Salarios	\$8,119.90
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$146,481.49
2117-01-02	I.S.R. 2012	\$244,310.08
2117-01-03	I.S.R. 2014	\$273,370.00
2117-01-04	I.S.R. 2015	\$189,934.89
2117-01-05	I.S.R. 2016	\$227,745.82
2117-01-17	I.S.R. 2017	\$177,322.65
2117-01-18	I.S.R. 2018	\$281,276.19
2117-01-19	ISR 2019	\$211,642.52
2117-01-20	I.S.R. SALARIOS 2020	-\$4,121.56
2117-01-21	I.S.R. SALARIOS 2021	\$19,457.11
2117-01-22	I.S.R. SALARIOS 2022	\$0.09
2117-01-23	I.S.R. SALARIOS 2023	\$0.00
2117-01-25	I.S.T. SALARIOS 2025	\$19,741.43
2117-01-26	I.S.R. SALARIOS 2026	-\$2,818.01
2117-02	I.S.R. Retenido por Honorarios	-\$14,050.37
2117-02-02	IMP 10% S/Honorarios	\$33.33
2117-02-17	IMP 10% S/Honorarios 17	\$262.48
2117-02-18	IMP 10% S/Honorarios 18	\$7,712.62
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020	\$1,340.58
2117-02-23	I.S.R. PROVEEDORES 2023	\$0.29
2117-02-24	I.S.R. Proveedores 2024	\$1,027.37
2117-02-25	I.S.R. PROVEEDORES 2025	\$855.69
2117-02-26	I.S.R. PROVEEDORES 2026	\$51,629.69
2117-03	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento	\$31,047.48
2117-03-01	IMP 10% S/Arrendamiento	\$120.00
2117-03-02	I.S.R. Retenido por Fletes	\$6,200.00
2117-03-18	Arrendamiento 19	\$6,820.00
2117-03-19	ISR ARRENDAMIENTO 2020	\$7,440.00
2117-03-20	I.S.R. Arrendamiento 2021	-\$0.05
2117-03-21	I.S.R. Arrendamiento 2022	-\$617.74
2117-03-22	I.S.R. Arrendamiento 2026	\$620.00
2117-04	Impuesto al Valor Agregado	\$1,936,142.88
2117-04-01	I.V.A por pagar 2013	\$191,497.96
2117-04-02	I.V.A Retenido	\$12,604.01
2117-04-03	I.V.A por pagar 2014	-\$226,206.39
2117-04-04	I.V.A Retenido 2014	\$7,440.48
2117-04-05	I.V.A por pagar 2015	\$3,925.60
2117-04-06	I.V.A retenido 2015	\$5,520.00
2117-04-07	I.V.A RETENIDO 2016	\$85,036.01
2117-04-08	I.V.A POR PAGAR 2016	\$142,151.39
2117-04-09	I.V.A POR PAGAR 2017	\$115,074.06
2117-04-10	I.V.A POR PAGAR 2018	

COMISIÓN DE AGUA Y ALIANZA TULAC
MPIO. DE PROGRESO - JALISCO O. HGO.

CONTABILIDAD

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

2117-04-11	IVA RETENIDO 2018	\$559.44
2117-04-12	IVA por pagar 2019	\$204,533.70
2117-04-13	IVA POR PAGAR 2020	\$3,000.00
2117-04-21	IVA POR PAGAR 2021	\$178,508.73
2117-04-22	IVA POR PAGAR 2022	\$168,886.45
2117-04-23	IVA POR PAGAR 2023	\$82,186.05
2117-04-24	IVA POR PAGAR 2024	\$251,008.99
2117-04-25	IVA POR PAGAR 2025	\$251,893.51
2117-04-26	IVA POR PAGAR 2026	\$458,072.57
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$32,581.79
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$23,604.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$23,604.00
2119-01-17-47	SERGIO RAMON CRUZ DURAN	\$0.00
2119-01-17-25	COMISION ESTATAL DEL AGUA	\$16,644.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$6,960.00
2119-01-17-68	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SFP/DGR/CONTROL VEHICULAR	\$0.00
2119-01-17-74	COMBUSTIBLES MODERNOS DE MEXICO S.A DE C.V.	\$0.00
2119-01-24	PROVEEDORES EJERCICIO 2024	\$0.00
2119-01-24-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SFP/DGR/ISN	\$0.00
2119-01-24-02	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	\$0.00
2119-01-25	EJERCICIO 2025	\$0.00
2119-01-25-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2025	\$8,977.79
2119-06	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$0.00
2119-06-02	PERSONAL EVENTUAL	\$0.00
2119-06-02-02	ISRAEL RAMIREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$1,613.81
2119-06-03-01	José Antonio Sánchez Monzón	\$589.96
2119-06-03-06	Ariana Chávez Millán	\$0.00
2119-06-03-08	Irma Acosta Olquin	\$0.00
2119-06-03-15	GILBERTO PACHECO RAMIREZ	\$0.00
2119-06-03-21	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03-28	BRIZIA HERNANDEZ GALINDO	\$133.85
2119-06-03-37	Anavelli Serrano López	\$890.00
2119-06-03-39	Eusebio Martinez Martín	\$0.00
2119-06-03-48	Isabel Monroy Nálera	\$0.00
2119-06-03-50	Monica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
2119-06-03-51	Evelin Margarita Castañeda Estrada	\$0.00
2119-06-03-55	Oswaldo Montiel Trelo	\$0.00
2119-06-04	NOMINA PENDIENTE	\$0.00
2119-06-04-04	José Antonio Sánchez Monzón	\$7,363.98
2119-06-04-50	Victor Alfonso Martínez Olquin	\$5,363.98
2119-06-04-72	Efraim González Pérez	\$0.00
	SUMAS	\$2,000.00
		660,485.65

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2.- Este organismo no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

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

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

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

ELABORÓ:

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

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Pasivos Diferidos

3.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1.20	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$1.20	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$1.20	\$1.20
	SUMAS	1.20	1.20

Provisiones

4.- Este organismo no informa sobre Provisiones, por que no cuenta con ellas.

Otros pasivos a corto plazo

5.- De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo Circulante o no Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,565,696.09	-\$1,565,696.09
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$91,961.77	\$91,961.77
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$91,961.77	\$91,961.77
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
	SUMAS	-1,565,696.09	-1,565,696.09

Pasivo No Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37	\$147,512.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211-02	Funcionarios y Empleados	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-02-07	AGUNALDOS 2014	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-03	Agua en Bloque	\$118,326.24	\$118,326.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118,326.24	\$118,326.24
	SUMAS	147,512.37	147,512.37

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

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

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


CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ:

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

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO


CAAMPAO
COMISARIO

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Mayo /2026 Al 31 de Mayo /2026

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Deficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2025	\$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 2025	\$0.00	\$4,878,461.39	\$1,547,809.48	\$0.00	\$6,426,261.87
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHOORRO/DESAHOORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALUOS	\$0.00	\$4,135,822.02	\$1,547,809.48	\$0.00	\$5,683,631.50
REVALUOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$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 2025	\$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 2025	\$10,137,039.31	\$4,878,461.39	\$1,547,809.48	\$0.00	\$16,563,301.18
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2026	\$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 2026	\$0.00	\$1,548,809.32	\$1,279,518.84	\$0.00	\$2,828,328.16
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHOORRO/DESAHOORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALUOS	\$0.00	\$1,548,809.32	\$1,279,518.84	\$0.00	\$2,828,328.16
REVALUOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2026	\$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 2026	\$10,137,039.31	\$6,428,270.71	\$3,277,379.42	\$0.00	\$19,842,689.44

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- 1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2026) y periodo anterior (2025) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la Equivalencia del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

CONCEPTO	2025	2026
CTA	\$115,201.79	\$163,364.44
EFECTIVO	\$6,385,824.91	\$5,657,648.59
BANCOS/ TESORERIA	\$34,637.38	\$34,637.38
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$6,535,754.08	\$6,155,650.41
SUMAS		

COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTARILLADO
COMITÉ DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

CAAMPAO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

2 Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	0	0

3 Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$0.00	\$217,641.30
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	\$0.00
Depreciación	-	-
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-	\$217,641.30

COMISIÓN DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
COMISARIO

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

DIRECCIÓN AUTORIZADA
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 Mayo al 31 Mayo 2026

Concepto	2026	2025
FIJILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$1,267,057.18	\$16,358,354.01
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$509,320.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1,267,057.18	\$15,849,034.01
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUJIRILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$1,601,980.85	\$13,714,306.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$433,553.50	\$4,581,173.86
SERVICIOS GENERALES	\$141,103.12	\$2,275,448.62
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$1,016,407.83	\$5,814,887.79
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Avudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fidelcomisos, 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	\$337,515.57
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN		
FIJILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$10,916.40	\$705,280.25
FIJILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-\$334,923.67	\$2,644,047.92
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$45,180.00	\$613,780.93
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$45,180.00	\$613,780.93
FIJILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$45,180.00	-\$613,780.93

CAAMPAO
COMISARIO

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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CAAMPAO
COMISARIO

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL



FILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO ORIGEN FINDELIAMIENTO NETO INTERNO EXTERNO OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO APLICACIÓN SERVICIOS DE LA DEUDA INTERNO EXTERNO OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO FILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$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
	\$2,030,266.39	\$2,030,266.39
	\$760,316.41	\$760,316.41
	\$0.00	\$0.00
	\$2,790,583.40	\$2,790,583.40

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 Mayo al 31 de Mayo 2026

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,267,057.18
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,267,057.18

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01 Mayo al 31 de Mayo 2026

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,631,714.54
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$199,073.21
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$153,893.21
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$1,586,534.54

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

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

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

CAAMPAO
COMISARIO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

ELABORÓ:

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

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

C) 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:

Cuentas de Orden Contable

Contables:

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

Cuentas de Orden Presupuestario

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos			
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos			
Cuenta	Concepto	2026	
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$14,305,075.58	
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$6,097,937.13	
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$723,548.00	
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$8,930,686.45	
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$8,930,686.45	
	TOTAL	\$15,028,623.58	

Cuentas de Egresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos			
Cuenta	Concepto	2026	
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$14,305,075.58	
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$9,288,199.04	
8231	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$723,548.00	
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$5,740,424.54	
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$5,740,424.54	
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$5,291,264.06	
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$5,291,264.06	
	TOTAL	\$15,028,623.58	

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


C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS


ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL


COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE AVALAR O. HGO.
CAAMPAO
COMISIONADO
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCg), 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 2026, 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 Financieros a saber:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

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.

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998
- b) Principales cambios en su estructura: El primer cambio que sufre esta Comisión, se da por el cambio de la Dirección General, y quien ocupa el cargo actualmente es el Ing. Eusebio Martínez Martín, a partir del 1 de octubre de 2025. También se realiza un cambio en la Estructura organica, integrando al Órgano de Control Interno, en convenio con el Municipio de Progreso de Obregón, dirigido por la Mtra. Norma Barrera Dorantes. Por lo que esta comisión cuenta actualmente con Órgano de Control Interno.

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
DIRECCIÓN GENERAL
AUTORIZO

ABORÓ:

1. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO

3. Organización y Objeto Social

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

La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
2026

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

- e) Consideraciones fiscales 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 áreas: Área Comercial, Área Técnica, Administración y Finanzas, Área Jurídica, Órgano de Control Interno

Fideicomisos de los cuales es
fideicomitente o fideicomisario, La CAAMPAO, no pertenece a ningún Fideicomiso. Tampoco es fideicomitente o fideicomisario.
y contratos análogos.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre:

- a) Se ha observado y aplicado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La CAAMPAO prepara y sustenta sus estados financieros bajo la normatividad aplicable, para el reconocimiento y evaluación de la información financiera.
- c) La CAAMPAO prepara y sustenta sus Estados Financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así como en los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y cuenta con un sistema de contabilidad amonizado.
- d) La CAAMPAO, no utiliza Normatividad supletoria.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) Actualización: 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) Información de operaciones en el extranjero: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en el extranjero.

- c) Método de valuación de la inversión en acciones: 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) Sistema y método de valuación de inventarios: 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) Beneficios a empleados: 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, ya que no existe personal sindicalizado ni jubilado dentro de este.

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

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

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

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

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

g) **Reservas:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna Reserva.

h) **Cambios en las políticas contables y corrección de errores:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, No ha realizado cambios en sus políticas para los procedimientos de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

i) **Reclasificaciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, Revela todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, las cuales se contabilizan en Polizas de Diario.

j) **Depuración y Cancelación de saldos:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no realiza depuración de saldos durante este mes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) **Activos en moneda extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en moneda extranjera.

b) **Pasivos en moneda extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones con pasivos en moneda extranjera.

c) **Posición en Moneda Extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en moneda extranjera.

d) **Tipo de cambio:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

e) **Equivalente en moneda nacional:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

Por tanto la CAAMPAO, no utiliza métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

7. Reporte Analítico del Activo

a) **Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización:**

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

b) **Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización**

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

c) **Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio**

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

d) **Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras**

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no ha determinado tipo de cambio o tipo de interés por que no tiene inversiones financieras.

e) **Valor en el ejercicio de los bienes contruidos por la entidad.**

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realice contruccion de bienes que impacten financieramente con inversiones.

f) **Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.**

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no cuenta con circunstancias que afecten el activo.

g) **Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:**

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no ha realizado desmantelamiento de activos, procedimientos o implicaciones que afecten su inventario.

h) **Administración de activos:**

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, trabaja para tener una buena administración de sus activos.

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


CAAMPAO

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

AUTORIZO
DIRECCIÓN: JESERICO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL


CAAMPAO

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

CAAMPAO
COMISARIO

Estado Analítico del Activo
Del 01 de Abril al 30 de Abril 2026

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	23,155,473.43	5,328,640.80	5,181,781.53	23,305,332.70	146,509.27
ACTIVO CIRCULANTE	14,013,217.08	5,328,640.80	5,181,781.53	14,160,076.35	146,859.27
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,419,402.80	3,827,821.61	3,711,470.33	6,535,754.08	116,351.28
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,274,282.10	1,500,818.19	1,470,311.20	7,304,790.09	30,507.99
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 ACTIVOS	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	9,145,255.75	0.00	0.00	9,145,255.75	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	1,855,954.54	0.00	0.00	1,855,954.54	0.00
BIENES MUEBLES	208,281.30	0.00	0.00	208,281.30	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	-1,783,689.52	0.00	0.00	-1,783,689.52	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE 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

a) Inversión en valores: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con inversiones en valores.

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados o Control Presupuestal Indirecto: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio indirecto.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones.

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestal Directo: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio directo.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

a) Por ramo administrativo que los reporta

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

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conforman el 80% de las disponibilidades.

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
AUTORIZADO
ING. ENRIQUE MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
COMISARIO
REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*
La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, tuvo un comportamiento de lo estimado cumpliendo en un 80% su recaudación mensual

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

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 30 de Abril 2026

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
INGRESOS FEDERALES	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
INGRESOS ESTATALES	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
INGRESOS LOCALES	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
INGRESOS POR SERVICIOS	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
INGRESOS POR RENTAS	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
INGRESOS POR DONACIONES	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
INGRESOS POR OTROS	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
TOTAL	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

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

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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTEIL TREJO
COMISARIO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

12. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de Control Interno
La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, integra a la Estructura Organica el Organod de Control Interno, con la finalidad de iniciar las políticas adecuadas a implementar en este organismo
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.
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.

13. 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 2026

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

15. Partes Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, determina que No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas al cierre del 30 de Abril de 2026.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la 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"

b) NOTAS DE DESGLOCE

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Otros Ingresos y Beneficios: Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones, y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.06
INGRESOS FINANCIEROS	8.06
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.06

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

CAAMPAO

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

CAAMPAO

AUTORIZACIÓN

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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

CAAMPAO

COMISARIO

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO

REVISÓ:



2. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

3. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2026

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,323,260.72
IMPUESTOS	95,652.00
APROVECHAMIENTOS	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,227,608.72
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	8.06
SUBTOTAL DE COLABORACION FISCAL	1,227,616.78
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES	0.00

Gastos y Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales del 01 al 30 de Abril de 2026 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos y Otras Pérdidas:	\$1,069,332.08
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$1,069,332.08
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,069,332.08
SERVICIOS PERSONALES	353,251.45
MATERIALES Y SUMINISTROS	252,062.64
SERVICIOS GENERALES	464,017.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	1,069,332.08
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	253,936.70

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 30 de Abril se tiene un saldo de

\$6,535,754.08 integrado por los siguientes rubros:

• Efectivo

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1111	EFFECTIVO	\$115,291.79
	SUMAS	\$115,291.79

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

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

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

LABORÓ:

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

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo
Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con vérticos, préstamos y otros gastos de ejercicios anteriores.

Los Ingresos a recuperar a Corto Plazo se integran por:		2026
CTA.	CONCEPTO	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$560,935.35
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$58,453.62
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$50,599.26
1123-02-16	Irma Acosta Olguin	\$7.51
1123-02-23	Efrain Pérez Orta	\$0.00
1123-02-39	Sergio Ramón Cruz Duran	\$0.00
1123-02-62	Sabina Trejo Pérez	\$0.00
1123-02-67	Carlos Eduardo Martínez Pérez	\$6.32
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$96.35
1123-02-84	ISABEL MONROY NAJERA	\$5,000.00
1123-02-88	Emelia Hernández Mera	\$0.00
1123-02-98	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$0.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$16,240.00
1123-03	Gastos por comprobar	\$6,510.16
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$502,481.73
1123-03-06	Felipe Barrera Hernández	\$331,667.49
1123-03-07	Judith Pérez Trejo	\$329.12
1123-03-28	Efrain González Pérez	\$735.00
1123-03-29	Eusebio Martínez Martín	\$29,823.18
1123-03-30	Anayeli Serrano López	\$93.88
1123-03-35	Aleandra Joann Angeles Solis	\$8,030.42
1123-03-39	Alejandro Bautista Diaz	\$608.97
1123-03-45	Aldahir Pacheco Garcia	\$0.00
1123-03-48	Mónica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
1123-03-99	Otros Gastos por Comprobar	\$0.00
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$131,193.87
1123-04-10	JUDITH PÉREZ TREJO	\$0.00
1123-04-24	MARIANA RODRIGUEZ MARTINEZ	\$0.00
1123-04-42	MONICA GUADALUPE PEREZ OLVERA	\$0.00
1123-04-45	EDGAR ARTURO REYES ISLAS	\$0.00
SUMAS		\$560,935.35

CTA.	CONCEPTO	2026
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$3,092,729.24
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercidos Fiscales Anteriores Pen	\$3,092,729.24
SUMAS		\$3,092,729.24

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO

DIRECCIÓN AUTORIZADA

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN

DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO

COMISARIO

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO

REVISÓ:

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

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

CTA.	CONCEPTO	2026	
			SUMAS
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$3,620,617.51	
1129-01	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,620,617.51	
1129-01-01	IVA Acreditable a Favor	\$370,299.24	
1129-01-02	I.S.R. Retenido a favor	\$460.00	
1129-01-03	IVA Acreditable 2013	\$239,632.01	
1129-01-04	IVA Acreditable 2014	\$247,272.56	
1129-01-07	IVA Acreditable 2015	\$471,972.79	
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREEDITAR	\$7,659.28	
1129-01-09	IVA ACREEDITABLE 2016	\$240,667.17	
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80	
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$285,916.79	
1129-01-12	IVA acreditable 2017	\$130,133.60	
1129-01-13	IVA acreditable 2018	\$211,927.95	
1129-01-14	IVA A. Acreditable 2019	\$297,160.45	
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$10,714.68	
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91	
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,040.07	
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$127,280.38	
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$246,022.26	
1129-01-25	IVA Acreditable 2025	\$436,301.39	
1129-01-26	IVA Acreditable 2026	\$223,863.08	
			\$3,620,617.51

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2024,2025 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar \$327,733.55 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Abril se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de \$145,442.00 por lo que de los ejercicios Historicos 2013,2014,2015 se tratará de buscar su devolución

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

• Inventario

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4.- Se clasifican como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios.

Se encuentra un saldo integrado clasificado en los siguientes bienes.

CTA.	CONCEPTO	2026	
			SUMAS
1140	INVENTARIOS	319,532.78	
1145	BIENES EN TRÁNSITO	319,532.78	
1145-01	Material Hidráulico	158,279.87	
1145-02	Material Eléctrico	3,445.39	
1145-03	Medidores de Agua	66,801.14	
1145-04	Material Rehabilitado por Composturas	13,019.15	
1145-05	Herramientas Menores	77,987.23	
			\$319,532.78

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

PROG. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

PROG. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO

COMISARIO

ING. OSVALDO MONTELL TREJO

COMISARIO

ELABORÓ:

..C. ANAYELI SERRANO LOPEZ

ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN

DIRECTOR GENERAL

5. Los cuales se encuentran en proceso de depuración dado al 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.

• **Almacenes**
De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. En este caso la CAAMPAO no cuenta con cuenta de Almacenes.

• **Inversiones Financieras**

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

\$71,987.23

ACTIVO NO CIRCULANTE

CTA	CONCEPTO	2026
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$6,145,255.75
1200	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$6,804,709.43
1231	TERRENOS	\$1,202.00
1231.01	Terreno Caambo	\$1,202.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$462,762.94
1233-01	Ampliación Bodega Almacén	\$22,191.16
1233-02	Edificio	\$140,591.78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$6,640,724.49
1234.6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola	\$6,640,724.49
1234.6-01	Carcamos	\$241,610.24
1234.6-02	Equipo de Cloración	\$5,600.00
1234.6-03	Línea de Conducción	\$1,122,044.41
1234.6-04	Tanque de Almacenamiento	\$4,766,757.44
1234.6-05	Red de Distribución	\$424,608.88
1234.6-06	Tomas Domiciliares	\$1,094,420.70
1234.6-07	Planta de Bombeo	\$772,001.97
1234.6-08	Sub Estación Eléctrica	\$137,598.36
1234.6-09	Cerca de Protección	\$74,082.49
	SUMAS	\$6,804,709.43

CTA	CONCEPTO	2026
1240	BIENES MUEBLES	\$1,855,954.54
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$225,120.43
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$96,507.02
1241-1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina	\$55,789.91
1241-1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y wochit	\$4,482.15
1241-1-511001	Muebles de oficina y estantería	\$36,234.96
1241-3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$128,613.41
1241-3-5115001	Bienes informáticos	\$128,613.41
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$822,644.55
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$822,644.55
1244-1-541001	vehículos y Equipo Terrestre	\$822,644.55
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$908,180.56
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$436,621.41
1246-2-562001	Maquinaria y equipo industrial	\$436,621.41
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$43,654.68
1246-5-01	Equipo de Radio y Comunicación	\$41,536.52

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
PROYECTO DE PROGRESO DE ALVARO Q. HGO.
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
CAAMPAO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
PROYECTO DE PROGRESO DE ALVARO Q. HGO.

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
PROYECTO DE PROGRESO DE ALVARO Q. HGO.
CAAMPAO
COMISARIO

ELABORÓ:

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

AUTORIZÓ
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

1246-5-02	Equipo de Sonido	\$915.86
1246-5-03	Telefonía	\$1,232.20
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$319,201.08
1246-7-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$319,201.08
1246-9	Otros Equipos	\$8,692.41
1246-9-01	Maquinaria y Eq Diverso	\$8,692.41
	SUMAS	\$1,855,954.54

Desaloce de los bienes Intangibles

Desglose de los bienes Intangibles

CTA	CONCEPTO	2025	2026
1260	DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA	\$0.00	\$1,783,688.52
1260	ACTIVOS FINANCIEROS	\$268,281.30	\$0.00
1260	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$217,641.30	\$0.00
1251-1	Software	\$217,641.30	\$0.00
1251-1.01	Software y licencias	\$217,641.30	\$0.00
1251-1.01.1	Software	\$50,640.00	\$0.00
1251-1.01.001	Software	\$50,640.00	\$0.00
	SUMAS	435,282.60	

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	1 783 689.52	0.00
1263-1-01	Depreciación acumulada de equipo de administración	106 314.72	0.00
1263-1-03	Depreciación acumulada de equipo de transporte	604 275.73	0.00
1263-1-04	Depreciación acumulada de equipo de transporte	498 710.85	0.00
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos	498 710.85	0.00
1263-5-01	Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	69 284.67	0.00
1263-5-02	Depreciación acumulada de equipo de radio comunicación	531 187.00	0.00
1263-5-03	Depreciación acumulada de equipo de sonido	1 630.27	0.00
1263-5-04	Depreciación acumulada de equipo de oficina	11 487.33	0.00
1263-6	Depreciación Acumulada de otros equipos	505 103.55	0.00
1263-6-01	Depreciación acumulada de maquinaria, otros Equipos y Herramientas	505 103.55	0.00
	G. TOTAL	1 783 689.52	0.00

Activo Diferido

Activo Diferido
Este organismo no cuenta con Activo Diferido

- **Estimaciones y Deterioros**
10. A la fecha se aplicaron depreciaciones de inventario
- **Otros Activos**
11. No se tienen
- **Pasivo**

CTA	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2,995,653.53
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37
	SUMAS	\$3,143,165.90

ELABORÓ:

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

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

14

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



Pasivo Circulante

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

2,995,653.53

Cuentas y Documentos por pagar

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

CTA	CONCEPTO	2026
2000	PASIVO	\$3,143,165.90
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2,995,653.53
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,561,348.42
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,005.62
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00
2111-1-113001	Sueldos	\$0.00
2111-1-113001	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,005.62
2111-3	Prima de Vacaciones y Dominical	\$0.00
2111-3-132001	Gratificación Anual	\$0.00
2111-3-132002	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$4,005.62
2111-5	Indemnizaciones	\$0.00
2111-5-152001	Otras Prestaciones	\$0.00
2111-5-159002	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$665,192.96
2112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$665,192.96
2112-1	CECILIA FLORES CRUZ	\$668.01
2112-1-000002	AUTOSERVICIO JOCARAN DE PROGRESO	\$94,129.07
2112-1-000003	JUAN MANUEL CORTEZ RUIZ	\$75,089.77
2112-1-000004	CPE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00
2112-1-000005	PABLO ALDARACA BARRERA	\$0.00
2112-1-000013	DENIA GLORIA ANDRADE CANEY	\$0.00
2112-1-000028	DAVID ISRAEL TORRES CALVA	\$0.00
2112-1-000032	Comisión Nacional del Agua	\$0.00
2112-1-000033	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$180.00
2112-1-000034	Alan Martín Lugo Pérez	\$0.00
2112-1-000036	MIGUEL ANGEL BENITEZ PACHECO	\$0.00
2112-1-000038	Octavio Sanchez Oropeza	\$0.00
2112-1-000042	PABLO JAVIER HERNANDEZ NIETO	\$42,786.00
2112-1-000047	COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL MEZQUITA	\$3,067.20
2112-1-000055	JOSE LUIS HERNANDEZ ESLAVA	\$11,705.42
2112-1-000061	ENRIQUE CANDELARIA HERNANDEZ	\$2,842.00
2112-1-000074	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$0.00
2112-1-000075	DISTRIBUIDORA ARGMONS S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000076	ABRAHAM DEL RELLO CAMACHO	\$0.00
2112-1-000079	MARCELO ZUNIGA ZUNIGA	\$4,364.00
2112-1-000080	LETICIA VAZQUEZ CORONA	\$0.00
2112-1-000082	JUAN CARLOS PEREZ SANCHEZ	\$0.00
2112-1-000086	JUAN DE JESUS TORRES JIMENEZ	\$1,955.00
2112-1-000091	ALEJANDRO MENDOZA SANTILLAN	-\$4,875.53
2112-1-000094	Alberto Contreras Santiago	\$9,733.32
2112-1-000096	VIGMA CONSULTORES SAS DE CV	\$6,964.00
2112-1-000099	ABRAHAM MORAN MOTA	\$1,624.00
2112-1-000109	COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV	\$4,200.00
2112-1-000112	CORPORACION ECONOMICA GRUPO ARSEN S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000114	GLORIA ARCE ALAMILLA	\$0.00
2112-1-000117	PEDRO BARRERA ARTEAGA	\$255.20
2112-1-000119	RAUL ESTRADA MARQUEZ	\$2,839.18
2112-1-000122	GCA HIDALUCO DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000135	ASPEL DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000138	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	\$0.00
2112-1-000144	CORPORATIVO JURIDICO IN LIMINE LITIS SC	\$0.00
2112-1-000147	LABORATORIOS RB SA DE CV	\$18,560.00
2112-1-000151	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$0.00
2112-1-000154	ISRAEL CUENCA MONROY	\$1,798.00
2112-1-000157	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBLICAS	\$5,196.52
2112-1-000159	DAVID BARRERA PEREZ	\$607.21
2112-1-000178	DAVID BARRERA PEREZ	\$3,928.58
2112-1-000179	MARLA ADEL SOUSA RAMOS	\$0.00
2112-1-000191	CAROLINA ESCAMILLA HERNANDEZ	\$609.00
2112-1-000205	IVONNE PEREZ BAUTISTA	\$3,596.01
2112-1-000211	COMERCIALIZADORA ALFIND S DE RL DE CV	\$0.00
2112-1-000216	TERESA MARTINEZ RANGEL	\$0.00
2112-1-000217	SERVICIOS INTEGRALES Y MANTENIMIENTO ANAM SA DE CV	\$0.00
2112-1-000220	PETRA RODRIGUEZ PEREZ	\$0.00
2112-1-000221	DAGOBERTO MENDOZA MORALES	\$0.00

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ELABORÓ:

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

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL



2112-1-000230	JOSE LUIS DIAZ ESLAVA	\$0.00
2112-1-000233	MARCO ANTONIO ORTIZ VAZQUEZ	\$0.00
2112-1-000235	ALFREDO ORTEGA VERA	\$0.00
2112-1-000238	JORGE ALBERTO OROPEZA DORANTES	\$10,440.00
2112-1-000248	AUTONATION SAPI DE CV	\$0.00
2112-1-000251	AUTOZONE DE MEXICO S DE RL DE CV	\$0.00
2112-1-000258	ITZEL ARABELLA AVILA RODRIGUEZ	\$0.00
2112-1-000260	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$0.00
2112-1-000267	ARTURO MORALES MORALES	\$0.00
2112-1-000268	LUIS GERARDO AVILES FLORA	\$0.00
2112-1-000269	JOSE LUIS RESENDIZ HUERTA	\$0.00
2112-1-000270	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$358,951.00
2112-1-000271	INNOVADORA Y EXPORTADORA POLIMERICA SA DE CV	\$0.00
2112-1-000272	EMMANUEL JEHELI GALINDO SOTO	\$0.00
2112-1-000273	RAMIRO SERRANO MEJIA	\$0.00
2112-1-000274	YAZMIN ROMERO LOZANO	\$0.00
2112-1-000275	JOSUE HERRERA SALVADOR	\$0.00
2112-1-211001	Material de Oficina	\$0.00
2112-1-211002	Gastos de Oficina	\$0.00
2112-1-212001	Materiales y Utiles de Impresión	\$0.00
2112-1-216001	Material de Limpieza	\$0.00
2112-1-221001	Alimentación de Personas	\$0.00
2112-1-236001	Mercancías adquiridas para su comercialización	\$0.00
2112-1-242001	Cemento y productos de concreto	\$0.00
2112-1-246002	Material Electrónico	\$0.00
2112-1-249001	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00
2112-1-253001	Medicinas y Productos Farmacéuticos	\$0.00
2112-1-259001	Otros productos químicos	\$0.00
2112-1-271001	Vestuario, Uniformes	\$0.00
2112-1-272001	Prendas de Protección	\$0.00
2112-1-291001	Herramientas Menores	\$0.00
2112-1-296001	Refacciones	\$0.00
2112-1-311001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00
2112-1-312001	Gas	\$0.00
2112-1-314001	Servicio Telefónico Tradicional	\$0.00
2112-1-322001	Arrendamiento de edificios	\$0.00
2112-1-326001	Otros arrendamientos	\$0.00
2112-1-331002	Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados	\$0.00
2112-1-333001	Servicios de informática	\$0.00
2112-1-335001	Servicios de investigación científica y desarrollo	\$0.00
2112-1-336001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	\$0.00
2112-1-341001	Intereses, Descuentos, y otros Servicios Bancarios	\$0.00
2112-1-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00
2112-1-355001	Mantenimiento de Vehículos y Equipo	\$0.00
2112-1-357001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00
2112-1-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00
2112-1-372001	Pasajes terrestres	\$0.00
2112-1-381001	Gastos de Ceremonial	\$0.00
2112-1-382001	Gastos de orden social	\$0.00
2112-1-392006	Pago de derechos	\$0.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00
2112-2-515001	Bienes informáticos	\$165,475.90
2112-2-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$40,671.90
2112-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$124,807.00
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,694,089.15
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$1,787,695.45
2114-853001	Otros Convenios	\$8,119.50
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$146,481.49
2117-01	ISR Retenido por Salarios	\$244,310.08
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$273,370.00
2117-01-02	ISR 2012	\$189,934.89
2117-01-03	ISR 2014	\$277,745.62
2117-01-04	ISR 2015	\$137,322.65
2117-01-05	ISR 2016	\$261,276.19
2117-01-17	ISR 2017	\$211,642.52
2117-01-18	ISR 2018	\$4,121.56
2117-01-19	ISR 2019	\$19,457.11
2117-01-20	ISR SALARIOS 2020	\$0.00
2117-01-21	ISR SALARIOS 2021	\$0.00
2117-01-22	ISR SALARIOS 2022	\$0.00
2117-01-23	ISR SALARIOS 2023	\$0.00
2117-01-25	ISR SALARIOS 2025	\$0.00

COMISION DE AGUA Y ALIMENTA TILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE TAYALPA Q. HGO.

CAAMPAO
DIRECCION GENERAL
AUTORIZA

ELABORÓ:

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

ING. EUSEBIO MARTIN MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



2117-01-26	I.S.R. SALARIOS 2026	\$12,156.27
2117-02	I.S.R. Retenido por Honorarios	-\$2,293.56
2117-02-02	IMP 10% SHonorarios	-\$14,060.37
2117-02-17	IMP 10% SHonorarios 17	\$33.33
2117-02-18	IMP 10% SHonorarios 18	\$262.48
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020	\$7,712.62
2117-02-23	I.S.R. PROVEEDORES 2023	\$1,340.58
2117-02-24	I.S.R. Proveedores 2024	\$0.29
2117-02-25	I.S.R. PROVEEDORES 2025	\$1,027.37
2117-02-26	I.S.R. PROVEEDORES 2026	\$1,380.14
2117-03	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento	\$51,629.69
2117-03-01	IMP 10% S/Arrendamiento	\$31,047.48
2117-03-02	I.S.R. Retenido por Fletes	\$120.00
2117-03-18	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento 2018	\$6,200.00
2117-03-19	Arrendamiento 19	\$6,820.00
2117-03-20	ISR ARRENDAMIENTO 2020	\$7,440.00
2117-03-21	I.S.R. Arrendamiento 2021	\$0.05
2117-03-22	I.S.R. Arrendamiento 2022	\$617.74
2117-03-26	I.S.R. Arrendamiento 2026	\$620.00
2117-04	Impuesto al Valor Agregado	\$1,857,057.57
2117-04-01	I.V.A. Retenido	\$191,457.96
2117-04-02	I.V.A. por pagar 2013	\$12,604.01
2117-04-03	I.V.A. por pagar 2014	-\$226,206.39
2117-04-04	I.V.A. Retenido 2014	\$7,440.43
2117-04-05	I.V.A. por pagar 2015	\$126,386.37
2117-04-06	I.V.A. retenido 2015	\$3,923.60
2117-04-07	I.V.A. RETENIDO 2016	\$5,520.00
2117-04-08	I.V.A. POR PAGAR 2016	\$85,036.01
2117-04-09	I.V.A. POR PAGAR 2017	\$14,215.39
2117-04-10	I.V.A. POR PAGAR 2018	\$115,074.06
2117-04-11	I.V.A. RETENIDO 2018	\$559.44
2117-04-12	I.V.A. por pagar 2019	\$204,533.70
2117-04-13	I.V.A. POR PAGAR 2020	\$3,000.00
2117-04-21	I.V.A. POR PAGAR 2021	\$178,508.73
2117-04-22	I.V.A. POR PAGAR 2022	\$168,886.45
2117-04-23	I.V.A. POR PAGAR 2023	\$82,186.05
2117-04-24	I.V.A. POR PAGAR 2024	\$231,083.59
2117-04-25	I.V.A. POR PAGAR 2025	\$271,083.51
2117-04-26	I.V.A. POR PAGAR 2026	\$270,987.26
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$23,581.79
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$23,604.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$0.00
2119-01-17-17	SERGIO RAMON CRUZ DURAN	\$16,644.00
2119-01-17-25	COMISION ESTATAL DEL AGUA	\$6,960.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$0.00
2119-01-17-68	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SEF/DGR/CONTROL VEHICULAR	\$0.00
2119-01-17-74	COMBUSTIBLES INGRESOS DE MEXICO S.A DE C.V.	\$0.00
2119-01-24	PROVEEDORES INGRESOS 2024	\$0.00
2119-01-24-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SEF/DGR/ISN	\$0.00
2119-01-24-02	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	\$0.00
2119-01-25	EJERCICIO 2025	\$0.00

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

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

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



2119-01-25-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2025	\$0.00
2119-06	FUNCIONARIOS EMPLEADOS	\$8,977.79
2119-06-02	PERSONAL EMPLEADO	\$0.00
2119-06-02-02	ISRAEL RAMIREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03-01	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$1,613.81
2119-06-03-06	José Antonio Sánchez Monzón	\$689.96
2119-06-03-08	María de la Cruz Millán	\$0.00
2119-06-03-15	Alfonso Acosta Olguín	\$0.00
2119-06-03-28	GILBERTO PACHECO RAMIREZ	\$0.00
2119-06-03-37	BRIZIA HERNANDEZ GALINDO	\$133.85
2119-06-03-39	Anavelli Serrano López	\$890.00
2119-06-03-50	Eusebio Martínez Martín	\$0.00
2119-06-03-51	Mónica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
2119-06-03-55	Evalín Margarita Castañeda Estrada	\$0.00
2119-06-04-04	Osvaldo Montiel Trejo	\$0.00
2119-06-04-50	NOMINA PENDIENTE	\$7,363.96
2119-06-04-72	José Antonio Sánchez Monzón	\$5,363.96
	Victor Alfonso Martínez Olguín	\$0.00
	Efraín González Pérez	\$2,000.00
	SUMAS	4,561,348.42

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

- 2.- Este organismo no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración
- 3.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas

Pasivos Diferidos

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1.20	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$1.20	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$1.20	\$1.20
	SUMAS	1.20	1.20

Provisiones

- 4.- Este organismo no informa sobre Provisiones, por lo que no cuenta con ellas.

Otros pasivos a corto plazo

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,565,696.09	-\$1,565,696.09
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$91,961.77	\$91,961.77
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$91,961.77	\$91,961.77
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
	SUMAS	-1,565,696.09	-1,565,696.09

Pasivo No Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37	\$147,512.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-02	Funcionarios y Empleados	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-02-07	AGUINALDOS 2014	\$118,326.24	\$118,326.24
2211-03	Agua en Bloque	\$118,326.24	\$118,326.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118,326.24	\$118,326.24
	SUMAS	147,512.37	147,512.37

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informa de manera agrupada, los montos que integran el patrimonio generado por la captación de los Ingresos Propios
- CAAMPAO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

COMISIÓN DE AGUAYALANTA ILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE A. N. A. O. A. G. O.

**CAMPESINOS
CONSEJO**

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTEJO TREJO
COMISARIO

2

Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Telecomunicaciones y Seguridad	0	0
Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Otros Bienes Muebles	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	0	0

3

Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$0.00	\$ -38,851.08
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		\$0.00
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incremento en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones pagado por revaluación	0	0
Disminución de inversiones pagado por revaluación	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Disminución en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	0	\$ -38,851.08

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

PLA. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO

COMISARIO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

PLA. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO

DIRECCIÓN GENERAL

AUTORIZO:

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN

DIRECTOR GENERAL

20

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

PLA. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO

COMISARIO

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO

COMISARIO



Estado de Flujos de Efectivo

Del 01Abril al 30 Abril /2026

Concepto	2026	2025
FI LIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$1,323,269.78	\$16,358,354.01
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$95,692.00	\$509,320.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORA	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1,227,616.78	\$15,849,000.00
ACERDOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISC	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUIRILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$1,206,917.50	\$13,714,306.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$353,251.45	\$4,581,173.86
SERVICIOS OPERATIVOS	\$267,166.59	\$2,275,448.62
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$441,204.03	\$5,814,887.79
Transferencias al resto del 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 fiduciarios, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$337,515.57
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$145,295.43	\$705,280.25
FI LIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$116,351.28	\$2,644,047.92
ORIGEN		
FI LIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$613,780.93
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$613,780.93
FI LIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	-\$613,780.93

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

COMITÉ DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

COMITÉ DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

DIRECCIÓN GENERAL

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN

DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO

COMISARIO



EFILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ORIGENES DE EFECTIVO			\$0.00
FINANCIAMIENTO NETO			\$0.00
INTERNO			\$0.00
EXTERNO			\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO			\$0.00
APLICACIÓN			\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA			\$0.00
INTERNO			\$0.00
EXTERNO			\$0.00
OTROS ORIGINACIONES DE FINANCIAMIENTO			\$0.00
EFILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			\$0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$116,351.28	\$2,030,265.41
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		\$2,790,535.00	\$760,316.41
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		\$2,906,934.68	\$2,790,583.40

VI 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 Abril al 30 de Abril 2026

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,473,835.83
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$1,473,835.83

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01 Abril al 30 de Abril 2026

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,264,862.81
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$196,463.39
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$196,463.39
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$1,264,862.81



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



LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO





C) 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:

Cuentas de Orden Contable

Contables:

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

Cuentas de Orden Presupuestario

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Cuenta	Concepto	2026
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$14,305,075.58
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$8,688,263.09
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$723,548.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$6,340,360.49
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$6,340,360.49
	TOTAL	\$15,028,623.58
Cuentas de Egresos		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Concepto	2026
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$14,305,075.58
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJECUTAR	\$11,989,245.66
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$723,548.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$3,039,377.92
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$3,039,377.92
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJECUTADO	\$2,593,397.54
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,593,397.54
	TOTAL	\$15,028,623.58

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



LABORÓ:

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



ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGG), I, la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras acumuladas al 30 de Junio 2026, 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 Financieros a saber:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

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.

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998
- b) Principales cambios en su estructura: El primer cambio que sufre esta Comisión, se da por el cambio de la Dirección General, y quien ocupa el cargo actualmente es el Ing. Eusebio Martínez Martín, a partir del 1 de octubre de 2025. También se realiza un cambio en la Estructura organica, integrando al Órgano de Control Interno, en convenio con el Municipio de Progreso de Obregón, dirigido por la Mtra. Norma Barrera Dorantes. Por lo que esta comisión cuenta actualmente con Órgano de Control Interno.

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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

Es necesario informar, que este organismo tuvo que realizar el pago de un Laudo a favor de Francisco Javier Díaz Mejía por un monto total de 812,600.00 pesos, lo cual impacta directamente en la finanzas, y esta razón conlleva a modificar el presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio 2026.

ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LÓPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS



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



ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

3. Organización y Objeto Social

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

La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento 2026 Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio

- e) Consideraciones fiscales

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., que en esta administración se cumple fielmente con esta obligación cada mes. Sin embargo existen adeudos de ejercicios fiscales anteriores 2013 a 2017 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 cinco áreas: Área Comercial, Área Técnica, Administración y Finanzas, Área Jurídica, Órgano de Control Interno

- g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos.

La CAAMPAO, no pertenece a ningún Fideicomiso. Tampoco es fideicomitente o fideicomisario.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre:

- a) Se ha observado y aplicado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La CAAMPAO prepara y sustenta sus estados financieros bajo la normatividad aplicable, para el reconocimiento y evaluación de la información financiera.
- c) La CAAMPAO prepara y sustenta sus Estados Financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así como en los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y cuenta con un sistema de contabilidad armonizado
- d) La CAAMPAO, no utiliza Normatividad supletoria.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) Actualización: 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) Información de operaciones en el extranjero: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en el extranjero.

- c) Método de valuación de la inversión en acciones: 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) Sistema y método de valuación de inventarios: 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) Beneficios a empleados: 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, ya que no existe personal sindicalizado ni jubilado dentro de este.

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

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y AL-
CANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y AL-
CANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
AUTORIZACION
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y AL-
CANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.
CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y AL-
CANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
PROGRESO DE ÁLVARO O. HGO.

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

h) Cambios en las políticas contables y corrección de errores: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo. No ha realizado cambios en sus políticas para los procedimientos de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

i)Reclasificaciones:La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, Revela todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, laza cuales se contabilizan en Polizas de Diario.

j)Depuración y Cancelación de saldos: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no realiza depuración de saldos durante este mes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

b) Pasivos en moneda extranjera: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones con pasivos en moneda extranjera.

c) Posición en Moneda Extranjera: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en moneda extranjera.

d) Tipo de cambio: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

e) Equivalente en moneda nacional: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

Por tanto la CAAMPAO, no utiliza métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

7. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización: 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.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización: 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.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio: 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.

d) Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no ha determinado el tipo de cambio o tipo de interés por que no tiene inversiones financieras.

e)Valor en el ejercicio de los bienes contruidos por la entidad. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realico contruccion de bienes que impacten financieramente con onversiones.

f)Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no cuenta con circunstancias que afecten el activo.

g)Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no ha realizado desmantelamiento de activos, procedimientos o implicaciones que afecten su inventario.

h)Administración de activos: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, trabaja para tener una buena administración de sus activos.

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

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

AUTORIZO:
DIFING EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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

CAAMPAO
COMISARIO

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZASREVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Estado Analítico del Activo
Del 01 de Enero al 30 de Junio 2026

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	19,310,079.20	50,366,478.37	47,087,811.07	21,578,646.50	2,668,567.30
ACTIVO CIRCULANTE	10,200,760.96	50,276,360.86	47,687,611.07	12,789,210.75	2,581,449.79
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,700,583.40	36,106,522.18	36,817,568.13	5,070,537.45	2,288,924.05
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,006,644.78	11,172,838.68	10,880,312.94	7,398,170.52	292,525.74
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 PERDIDA 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
ACTIVO NO CIRCULANTE	9,103,318.24	87,117.51	0.00	9,190,435.75	87,117.51
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	8,804,700.43	0.00	0.00	8,804,700.43	0.00
BIENES MUEBLES	1,814,017.03	87,117.51	0.00	1,901,134.54	87,117.51
ACTIVOS INTANGIBLES	268,281.30	0.00	0.00	268,281.30	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-1,783,699.52	0.00	0.00	-1,783,699.52	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PERDIDA 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

- a) Inversión en valores. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados o Control Presupuestal Indirecto. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio indirecto
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestal Directo. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio directo

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Por ramo administrativo que los reporta. La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no tiene ninguna participación en fideicomiso alguno o similar.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conformar el 80% de las disponibilidades.


C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS


COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
AUTORIZA:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL


COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
COMISARIO
REVISÓ:
ING.-OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

[illegible]

COMITÉ DE AGUA Y ANTA LLADO
MPIO. DE PROGRESO DE GUAYAS O. NHO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

[illegible]

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

88

[illegible]

PROYECTO DE LEY Y ACUERDO PARA EL PROGRESO DE ALVARO O. HERNANDEZ

ALCANTARILLADO

[Handwritten signature]




ABORÓ

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ:
TIEL TREJO
COMISARIO

COMITÉ DE AGUA Y SANEAMIENTO
MPIO. DE ENCARGO DE A. N. S. O. N. S. O.

11

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Acumulado del 1 de enero al 30 de Junio 2026
CIFRAS(PESOS)

[illegible]

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISOR: ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

COMITÉ DE FOUCAULT Y ALCANTARA
 1990-1991 CONGRESO DE ALVARO O. HIG.

AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE ASESORIA ALCANTARILLADO



COMISSÃO DE ÁGUA E SANITÁRIAS
MUNICÍPIO DE PROGRESSO DE LULA - O HGO



ABORÓ:

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Acumulado del 1 de enero al 30 de Junio 2026
CIFRAS(PESOS)

43-14-01-1	Los Mameyruales	\$129.45	\$0.00	\$0.00	\$178.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$178.40	\$0.00
43-14-01-2	La Rancheña	\$156.82	\$0.00	\$0.00	\$189.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$189.67	\$0.00
43-14-01-3	La Rancheña	\$349,037.83	\$0.00	\$0.00	\$795,720.77	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$795,720.77	\$0.00
43-14-01-4	Comunidad Madoño	\$271,227.13	\$0.00	\$0.00	\$177,077.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$177,077.66	\$0.00
43-14-01-5	Progreso	\$207,082.89	\$0.00	\$0.00	\$144,174.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$144,174.38	\$0.00
43-14-01-6	El Kaimi	\$1,023.01	\$0.00	\$0.00	\$699.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$699.99	\$0.00
43-14-01-7	Kachikán	\$9,461.07	\$0.00	\$0.00	\$4,489.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,489.66	\$0.00
43-14-01-8	Los Mameyruales	\$3,869.76	\$0.00	\$0.00	\$3,886.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,886.76	\$0.00
43-14-01-9	La Chispa	\$1,019.64	\$0.00	\$0.00	\$222.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$222.88	\$0.00
43-14-01-10	El Zho	\$227.96	\$0.00	\$0.00	\$2,562.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,562.46	\$0.00
43-14-01-11	Comunidad Ochoyán	\$2,547.46	\$0.00	\$0.00	\$207.63	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$207.63	\$0.00
43-14-01-12	Los Prios	\$297.83	\$0.00	\$0.00	\$1,346.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,346.12	\$0.00
43-14-01-13	Laguna Capatzen	\$3,717.2	\$0.00	\$0.00	\$176.21	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$176.21	\$0.00
43-14-01-14	El Jorin	\$477.67	\$0.00	\$0.00	\$1,682.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,682.67	\$0.00
43-14-01-15	La Mory	\$3,098.98	\$0.00	\$0.00	\$541.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$541.45	\$0.00
43-14-01-16	El Monzon	\$297.43	\$0.00	\$0.00	\$320.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$320.89	\$0.00
43-14-01-17	Zentia	\$297.43	\$0.00	\$0.00	\$1,713.25	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,713.25	\$0.00
43-14-01-18	La Rancheña	\$208.36	\$0.00	\$0.00	\$646.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$646.28	\$0.00
43-14-01-19	Financiamiento Progreso	\$1,713.25	\$0.00	\$0.00	\$28.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$28.45	\$0.00
43-14-01-20	La Cruz	\$645.08	\$0.00	\$0.00	\$29.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$29.40	\$0.00
43-14-01-21	Dorilla	\$941.75	\$0.00	\$0.00	\$30.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30.61	\$0.00
43-14-01-22	Financiamiento La Rancheña	\$29.40	\$0.00	\$0.00	\$13,237.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,237.02	\$0.00
43-14-01-23	Financiamiento La Rancheña	\$30.61	\$0.00	\$0.00	\$174.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$174.83	\$0.00
43-14-01-24	El Boreh	\$41,656.10	\$0.00	\$0.00	\$87,300.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$87,300.40	\$0.00
43-14-01-25	El Boreh	\$174.83	\$0.00	\$0.00	\$48,070.81	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$48,070.81	\$0.00
43-14-01-26	Comunidad Progreso	\$7,148.08	\$0.00	\$0.00	\$7,647.36	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,647.36	\$0.00
43-14-01-27	Progreso	\$48,070.81	\$0.00	\$0.00	\$248.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$248.60	\$0.00
43-14-01-28	La Rancheña	\$3,847.36	\$0.00	\$0.00	\$345.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$345.53	\$0.00
43-14-01-29	Comunidad Ochoyán	\$345.53	\$0.00	\$0.00	\$172.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$172.46	\$0.00
43-14-01-30	Comunidad Ochoyán	\$722.46	\$0.00	\$0.00	\$169.78	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$169.78	\$0.00
43-14-01-31	La Mory	\$150.78	\$0.00	\$0.00	\$157.36	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$157.36	\$0.00
43-14-01-32	El Monzon	\$157.36	\$0.00	\$0.00	\$48.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$48.64	\$0.00
43-14-01-33	La Rancheña	\$48.64	\$0.00	\$0.00								

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

LABORO:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZASING. OSCAR MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

13

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

[illegible]

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

COMISSÃO DE AGUA E SANEAMENTO
MUNICÍPIO DE PROGRESSO DE MATO GROSSO DO SUL

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

ADMINISTRACION Y FINANZAS
CAMPUS

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUAY VERDE ANIA ILALAGA
COMITÉ DE PROGRESO DE AGRICULTORES O. AGO

ING. OSVALDO MONTIEL TRE
COMISAR

[illegible]

[illegible]

[illegible]

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Acumulado del 1 de enero al 30 de Junio 2026
CIFRAS(PESOS)

[illegible]

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Progreso no genera gastos interreses.

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

11. Calificaciones otorgadas

b) *Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.*

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, tiene el 97.70% de calificación en el INDICE MUNICIPAL DE RENDICION DE CUENTAS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES EJERCICIO FISCAL 2026, correspondiente al 1er. Trimestre 2026

12. Proceso de Mejora

a) *Principales Políticas de Control Interno*

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, integra a la Estructura Organica el Organod de Control Interno, con la finalidad de iniciar las políticas adecuadas a implementar en este organismo

b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

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.

13. Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no presenta información segmentada a acumulada al 30 de Junio de 2026

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

15. Partes Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, determina que No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas al cierre del 30 de Junio de 2026.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la 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"

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

b) NOTAS DE DESGLOCE

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS


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

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


CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL
AUTORIZO
INSURGENTE MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
CAAMPAO
COMISARIO
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Acumulado del 1 de enero al 30 de Junio 2026
CIFRAS(PESOS)



1. **Otros Ingresos y Beneficios:** Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen al 15% o más del total del rubro al que corresponden.

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	45.86
INGRESOS FINANCIEROS	45.86
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	45.86

2. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones, de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

3. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE Enero AL 30 de Junio de 2026

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	10,229,918.86
IMPUESTOS	192,722.00
APROVECHAMIENTOS	36,636.82
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	45.86
SUBTOTAL DE COLABORACION FISCAL	45.86
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES	0.00

Gastos y Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales del 01 de Enero al 30 de Junio de 2026 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos y Otras Pérdidas:	\$7,332,641.33
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$7,332,641.33
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	7,332,641.33
SERVICIOS PERSONALES	3,390,482.43
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,028,632.69
SERVICIOS GENERALES	2,913,526.21
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	823,383.86
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	8,156,025.19
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,073,939.53

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
AUTORIZO
ING. OSVALDO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalente

1.- Al cierre del 30 de Junio se tiene un saldo de

\$5,079,507.45 integrado por los siguientes rubros:

- Efectivo

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

CTA.	CONCEPTO	SUMAS	2026
1111	EFFECTIVO		\$121,936.25
			\$121,936.25

- Bancos/Tesorería

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

CTA	BANCO	IMPORTE
1112	BANCOS/ TESORERÍA	\$4,922,933.82
1112-01	BANCOS RECPO	\$359,093.30
1112-01-04	BANAMEX 2016 7008-4824664	\$336,735.30
1112-01-05	BANAMEX 2016 7008-5093310	\$22,358.00
1112-22	Bancos 2022	\$575.63
1112-22-01	Banamex 2022	\$575.63
1112-22-01-01	7010104782 Ingresos 2022	\$0.00
1112-25	BANCOS 2025	\$0.00
1112-25-01	BANAMEX 2025	\$0.00
1112-25-01-01	7010104782 Ingresos 2025	\$0.00
1112-25-01-02	70097822865 Egresos 2025	\$0.00
1112-25-01-03	70121822332 Inversión 2025	\$0.00
1112-25-01-04	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-26	BANCOS 2026	\$4,563,264.89
1112-26-01	BANAMEX 2026	\$4,563,264.89
1112-26-01-01	7010104782 Ingresos 2026	\$0.00
1112-26-01-02	70097822865 Egresos 2026	\$0.00
1112-26-01-03	70121822332 Inversión 2026	\$0.00
1112-26-01-04	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-26-01-05	70192954760 Ingresos Nueva 2026	\$33,478.15
1112-26-01-06	70193143596 Egresos Nueva 2026	\$3,895,205.50
1112-26-01-07	70193176621 Devolucion de IVA 2026	\$614,010.63
1112-26-01-08	70192597178 Programa de Devolución de Derechos 2026	\$20,570.61
	SUMAS	\$4,922,933.82

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

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

ABORÓ:
ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO:
ING. ENRIQUE MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL



Fondos con Afectación Específica

CTA	CONCEPTO	IMPORTE
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$34,637.38
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$30,946.48
1116-02	JUZGADO PRIMERO DE DISTRITO EN EL ESTADO DE HIDALGO	\$3,690.90
SUMAS		\$34,637.38

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

2.- Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365

CTA	CONCEPTO	2026	2025
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$7,096,644.78	\$7,389,170.52
SUMAS		\$7,096,644.78	\$7,389,170.52

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

CTA	CONCEPTO	2026
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
SUMAS		\$0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

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

Los Ingresos a recuperar a Corto Plazo se integran por:

CTA	CONCEPTO	2026
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$563,662.19
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$58,446.09
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$30,599.28
1123-02-16	Irma Acosta Olguín	\$27.98
1123-02-23	Efraín Pérez Orta	\$0.00
1123-02-39	Sergio Ramón Cruz Durán	\$0.00
1123-02-62	Sabina Trejo Pérez	\$0.32
1123-02-67	Carlos Eduardo Martínez Pérez	\$96.35
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$5,000.00
1123-02-84	ISABEL MONROY NAJERA	\$0.00
1123-02-88	Emelia Hernández Mera	\$0.00

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. N.G.O.



AUTORIZO:
ING. OSORIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. N.G.O.

1123-02-98	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$16,240.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$6,510.16
1123-03	Gastos por comprobar	\$505,213.10
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$331,667.49
1123-03-06	Felipe Barrera Hernández	\$0.00
1123-03-07	Judith Pérez Trejo	\$685.00
1123-03-28	Efraín González Pérez	\$29,823.18
1123-03-29	Eusebio Martínez Martín	\$2,398.67
1123-03-30	Anayeli Serrano López	\$8,584.37
1123-03-35	Alondra Joann Angeles Solís	\$608.97
1123-03-39	Alejandro Bautista Díaz	\$0.00
1123-03-44	Heriberto Martínez Corona	\$51.55
1123-03-45	Aldahir Pacheco García	\$0.00
1123-03-48	Monica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
1123-03-51	Sayuri Senin Chávez Delgado	\$200.00
1123-03-99	Otros Gastos por Comprobar	\$131,193.87
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$0.00
1123-04-10	JUDITH PÉREZ TREJO	\$0.00
1123-04-24	MARIANA RODRIGUEZ MARTINEZ	\$0.00
1123-04-42	MONICA GUADALUPE PEREZ OLVERA	\$0.00
1123-04-45	EDGAR ARTURO REYES ISLAS	\$0.00
	SUMAS	\$563,862.19

CTA	CONCEPTO	2026
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$3,232,845.05
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Lev de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	\$3,232,845.05
1124-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00
1124-45	Accesorios de Derechos	\$0.00
1124-49	Derechos no Comprendidos en la Lev de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	\$0.00
1124-61	INDEMNIZACIONES	\$0.00
1124-61-02	Multas	\$0.00
	SUMAS	\$3,232,845.05

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

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

CTA	CONCEPTO	2026
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$3,592,663.28
1129-01	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,592,663.28
1129-01-01	IVA Acreditable a Favor	\$370,299.24
1129-01-02	I.S.R. Retenido a favor	-\$460.00
1129-01-03	IVA Acreditable 2013	\$238,632.01
1129-01-04	IVA Acreditable 2014	-\$247,272.56
1129-01-07	IVA Acreditable 2015	\$471,972.79
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	-\$7,659.28
1129-01-09	IVA ACREDITABLE 2016	\$240,667.17
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$271,116.85
1129-01-12	IVA acreditable 2017	\$130,133.80
1129-01-13	IVA acreditable 2018	\$211,927.55
1129-01-14	IVA Acreditable 2019	\$297,160.45
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$10,714.68
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,048.07
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$127,280.36
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$246,022.26
1129-01-25	IVA Acreditable 2025	\$139,952.78
1129-01-26	IVA Acreditable 2026	\$505,854.30
	SUMAS	\$3,592,663.28

COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTARILLADO
COMITÉ DE FISCOS Y ALVARO O. HGO.

COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTARILLADO
COMITÉ DE FISCOS Y ALVARO O. HGO.

COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTARILLADO
COMITÉ DE FISCOS Y ALVARO O. HGO.

CAAMPAO
COMISARIO

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2024,2025 en específico en materia de:

IVA Acreditado por recuperar **\$505,854.30** saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Junio se ha logrado una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de

\$192,722.00 por lo que de los ejercicios Historicos 2013,2014,2015 se tratara 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)

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1140	INVENTARIOS	319,532.78
1145	BIENES EN TRÁNSITO	319,532.78
1145-01	Material Hidráulico	158,279.87
1145-02	Material Eléctrico	3,445.39
1145-03	Medidores de Agua	66,801.14
1145-04	Material Rehabilitado por Composturas	13,019.15
1145-05	Herramientas Menores	77,987.23
	SUMAS	319,532.78

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

Almacenes

De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. En este caso la CAAMPAO no cuenta con cuenta de Almacenes.

Inversiones Financieras

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

\$9,190,435.75

ACTIVO NO CIRCULANTE

COMISIÓN DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPIO DE FORTALEZA DE MENDOZA D. NGO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPIO DE FORTALEZA DE MENDOZA D. NGO
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Desglose de los bienes muebles e inmuebles		2026
CTA.	CONCEPTO	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$9,190,435.75
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$8,804,709.43
1231	TERRENOS	\$1,202.00
1231-01	Terrero Caampao	\$1,202.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1233-01	Ampliación Bodega Almacén	\$22,191.16
1233-02	Edificio	\$140,591.78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49
1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y	\$8,640,724.49
1234-6-01	Cercamos	\$241,610.24
1234-6-02	Equipo de Cloración	\$5,600.00
1234-6-03	Línea de Conducción	\$1,122,044.41
1234-6-04	Tanque de Almacenamiento	\$4,765,757.44
1234-6-05	Red de Distribución	\$424,608.88
1234-6-06	Tomas Domiciliares	\$1,094,420.70
1234-6-07	Planta de Bombeo	\$772,001.97
1234-6-08	Sub Estación Eléctrica	\$137,598.36
1234-6-09	Cerca de Protección	\$74,082.49
1240	BIENES MUEBLES	\$1,901,134.54
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$225,120.43
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$96,507.02
1241-1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina	\$55,789.91
1241-1-02	Mobiliario y equipo en los pozos progreso y xochitl	\$4,482.15
1241-1-511001	Muebles de oficina y estantería	\$36,234.96
1241-3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$128,613.41

COMISIÓN DE AGUAS Y ALICANTANILLAS
MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MEXICO
ING. OSCAR MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL


CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUAS Y ALICANTANILLAS

COMISIÓN DE AGUAS Y ALICANTANILLAS
MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MEXICO
ING. OSCAR MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL


CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUAS Y ALICANTANILLAS

COMISIÓN DE AGUAS Y ALICANTANILLAS
MUNICIPIO DE TOLUCA, ESTADO DE MEXICO
ING. OSCAR MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL


CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUAS Y ALICANTANILLAS

1241-3-515001	Bienes informáticos	\$128,613.41
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$822,644.55
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$822,644.55
1244-1-541001	vehículos y Equipo Terrestre	\$822,644.55
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$853,369.56
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$436,621.41
1246-2-562001	Maquinaria y equipo industrial	\$436,621.41
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$43,684.68
1246-5-01	Equipo de Radio y Comunicación	\$41,536.52
1246-5-02	Equipo de Sonido	\$915.96
1246-5-03	Telefonia	\$1,232.20
1246-7	Herramientas y Maquinas-Herramienta	\$364,381.06
1246-7-567001	Herramientas y Maquinas-Herramientas	\$364,381.06
1246-9	Otros Equipos	\$8,682.41
1246-9-01	Maquinaria y Eq. Diverso	\$8,682.41
SUMAS		\$8,804,709.43

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

CTA	CONCEPTO	2025	2026
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$268,281.30	\$0.00
1251-1	Software	\$217,641.30	\$0.00
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30	\$0.00
1251-591001	Software	\$50,640.00	\$0.00
SUMAS		268,281.30	

CTA	CONCEPTO	2025	2026
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,783,689.52	0.00
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	710,590.45	0.00
1263-1-01	Depreciación acumulada de equipo de administración	106,314.72	0.00
1263-1-03	Depreciación acumulada de equipo de cómputo	604,275.73	0.00
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	488,710.85	0.00
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos	488,710.85	0.00
1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad	59,284.67	0.00
1263-5-01	Depreciación acumulada de equipo de radiocomunicación	59,284.67	0.00
1263-5-02	Depreciación acumulada de equipo de telefonía	1,131.87	0.00
1263-5-03	Depreciación acumulada de otros equipos	1,480.27	0.00
1263-5-04	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	505,103.55	0.00
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria	505,103.55	0.00
1263-6-01	Depreciación acumulada de maquinaria	505,103.55	0.00
G. TOTAL		1,783,689.52	0.00

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

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

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



Activo Diferido
Este organismo no cuenta con Activo Diferido

• Estimaciones y Deterioros
10. A la fecha se aplicaron depreciaciones de inventario

• Otros Activos
11. No se tienen

• Pasivo

CTA	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$3,191,884.58
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37
	SUMAS	\$3,339,396.95

3,191,884.58

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

Cuentas y Documentos por pagar

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

CTA	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$3,191,884.58
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,757,579.47
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,005.62
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00
2111-1-113001	Sueldos	\$0.00
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,005.62
2111-3-131003	Prima de Antigüedad	\$0.00
2111-3-132001	Prima de Vacaciones y Dominical	\$0.00
2111-3-132002	Gratificación Anual	\$4,005.62
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00
2111-5-152001	Indemnizaciones	\$0.00
2111-5-159002	Otras Prestaciones	\$0.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$549,278.31
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$549,278.31
2112-1-000002	CECILIA FLORES CRUZ	\$55,158.10
2112-1-000003	AUTOSERVICIO JOCARAN DE PROGRESO	\$31,526.53
2112-1-000004	JUAN MANUEL CORTÉZ RUIZ	\$0.00
2112-1-000005	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00
2112-1-000013	PABLO ALDARACA BARRERA	\$0.00
2112-1-000028	DENIA GLORIA ANDRADE CAÑEZ	\$0.00
2112-1-000032	DAVID ISRAEL TORRES CALVA	\$0.00
2112-1-000033	Comisión Nacional del Agua	\$0.00
2112-1-000034	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$180.00
2112-1-000036	Alan Martín Lugo Pérez	\$0.00
2112-1-000038	MIGUEL ANGEL BENITEZ PACHECO	\$0.00
2112-1-000042	Octavio Sanchez Oropeza	\$0.00
2112-1-000047	PABLO JAVIER HERNÁNDEZ NIETO	\$42,786.00
2112-1-000055	COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL MEZQUITAL	\$3,067.20
2112-1-000061	JOSE LUIS HERNANDEZ ESLAVA	\$0.00
2112-1-000074	ENRIQUE CANDELARIA HERNANDEZ	\$0.00
2112-1-000075	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$2,842.00
2112-1-000076	DISTRIBUIDORA ARGMONS S.A DE C.V.	\$0.00
2112-1-000078	ARMANDO GALVEZ CHAVEZ	\$0.00
2112-1-000079	ABRAHAM DEL RELLO CAMACHO	\$0.00



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



AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTEIL TREJO
COMISARIO

	\$0.00
ALCANTARILLADO	\$0.00
	\$0.00
DE ALVARO O HGO.	\$0.00

32

REVISÓ:
TITIEL TREJO
COMISARIO

ITIEL TREJO
COMISARIO



2112-1-272001	Prendas de Protección	\$0.00
2112-1-291001	Herramientas Menores	\$0.00
2112-1-296001	Refacciones	\$0.00
2112-1-311001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00
2112-1-312001	Gas	\$0.00
2112-1-313001	Servicio de Agua	\$0.00
2112-1-314001	Servicio Telefónico Tradicional	\$0.00
2112-1-322001	Arrendamiento de edificios	\$0.00
2112-1-325001	Servicios de arrendamiento de vehículos y equipo de transporte.	\$0.00
2112-1-329001	Otros arrendamientos	\$0.00
2112-1-331002	Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados	\$0.00
2112-1-333001	Servicios de informática	\$0.00
2112-1-333001	Servicios de investigación científica y desarrollo	\$0.00
2112-1-336001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	\$0.00
2112-1-341001	Intereses, Descuentos, y otros Servicios Bancarios	\$0.00
2112-1-351001	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	\$0.00
2112-1-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00
2112-1-355001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00
2112-1-357001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00
2112-1-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00
2112-1-372001	Pasajes terrestres	\$0.00
2112-1-375001	Viáticos en el país	\$0.00
2112-1-381001	Gastos de Ceremonial	\$0.00
2112-1-382001	Gastos de orden social	\$0.00
2112-1-392006	Pago de derechos	\$0.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00
2112-2-515001	Bienes informáticos	\$0.00
2112-2-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$165,478.90
2112-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$40,671.90
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$124,807.00
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$4,006,234.85
2114-853001	Otros Convenios	\$2,022,640.79
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$8,119.90
2117-01	I.S.R. Retenido por Salarios	\$146,481.49
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$244,310.08
2117-01-02	I.S.R. 2012	\$273,370.00
2117-01-03	I.S.R. 2014	\$189,934.89
2117-01-04	I.S.R. 2015	\$227,745.82
2117-01-05	I.S.R. 2016	\$177,322.65
2117-01-17	I.S.R. 2017	\$281,276.19
2117-01-18	I.S.R. 2018	\$211,642.52
2117-01-19	ISR 2019	-\$4,121.56
2117-01-20	ISR SALARIOS 2020	\$19,457.11
2117-01-21	I.S.R. SALARIOS 2021	
2117-01-22	I.S.R. SALARIOS 2022	

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

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

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

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

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EDEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



2117-01-23	I.S.R. SALARIOS 2023	\$0.09
2117-01-25	I.S.T. SALARIOS 2025	\$0.00
2117-01-26	I.S.R. SALARIOS 2026	\$247,101.61
2117-02	I.S.R. Retenido por Honorarios	-\$2,677.82
2117-02-02	IMP 10% S/Honorarios	-\$14,050.37
2117-02-17	IMP 10% S/Honorarios 17	\$33.33
2117-02-18	IMP 10% S/Honorarios 18	\$262.48
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020	\$7,712.62
2117-02-23	I.S.R. PROVEEDORES 2023	\$1,340.58
2117-02-24	I.S.R. Proveedores 2024	\$0.29
2117-02-25	I.S.R. PROVEEDORES 2025	\$1,027.37
2117-02-26	I.S.R. PROVEEDORES 2026	\$995.88
2117-03	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento	\$51,629.69
2117-03-01	IMP 10% S/Arrendamiento	\$31,047.48
2117-03-02	I.S.R. Retenido por Fletes	\$120.00
2117-03-18	IMP 10% S/Arrendamiento 2018	\$6,200.00
2117-03-19	Arrendamiento 19	\$6,820.00
2117-03-20	ISR ARRENDAMIENTO 2020	\$7,440.00
2117-03-21	I.S.R. Arrendamiento 2021	-\$0.05
2117-03-22	I.S.R. Arrendamiento 2022	-\$617.74
2117-03-26	I.S.R. Arrendamiento 2026	\$620.00
2117-04	Impuesto al Valor Agregado	\$1,934,642.19
2117-04-01	I.V.A por pagar 2013	\$191,497.96
2117-04-02	I.V.A Retenido	\$12,604.01
2117-04-03	I.V.A por pagar 2014	-\$226,206.39
2117-04-04	I.V.A Retenido 2014	\$7,440.43
2117-04-05	I.V.A por pagar 2015	\$3,923.60
2117-04-06	I.V.A retenido 2015	\$5,520.00
2117-04-07	I.V.A RETENIDO 2016	\$85,036.01
2117-04-08	I.V.A POR PAGAR 2016	\$14,215.39
2117-04-09	I.V.A POR PAGAR 2017	\$115,074.06
2117-04-10	I.V.A POR PAGAR 2018	\$559.44
2117-04-11	I.V.A RETENIDO 2018	\$204,533.70
2117-04-12	I.V.A por pagar 2019	\$3,000.00
2117-04-13	I.V.A POR PAGAR 2020	\$178,508.73
2117-04-21	I.V.A POR PAGAR 2021	\$168,886.45
2117-04-22	I.V.A POR PAGAR 2022	\$82,186.05
2117-04-23	I.V.A POR PAGAR 2023	\$251,008.99
2117-04-24	I.V.A POR PAGAR 2024	\$172,595.68
2117-04-25	I.V.A POR PAGAR 2025	\$535,869.71
2117-04-26	I.V.A POR PAGAR 2026	\$32,581.79
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$23,604.00
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$23,604.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$0.00
2119-01-17-17	SERGIO RAMON CRUZ DURAN	\$16,644.00
2119-01-17-25	COMISION ESTATAL DEL AGUA	\$6,960.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$0.00
2119-01-17-68	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SFP/DGR/CONTROL VEHICULAR	\$0.00
2119-01-17-74	COMBUSTIBLES MODERNOS DE MEXICO S.A DE C.V.	\$0.00
2119-01-24	PROVEEDORES EJERCICIO 2024	\$0.00
2119-01-24-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SFP/DGR/ISN	\$0.00
2119-01-24-02	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	\$0.00

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



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



LABOR:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO
ING. EDUARDO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISO:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

EJERCICIO 2025		
2119-01-25	CPE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2025	\$0.00
2119-01-25-01	HGO VERDE SA DE CV	\$0.00
2119-01-25-02	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$8,977.79
2119-06	PERSONAL EVENTUAL	\$0.00
2119-06-02	ISRAEL RAMIREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$1,613.81
2119-06-03-01	José Antonio Sánchez Monzón	\$589.96
2119-06-03-06	Ariana Chávez Millán	\$0.00
2119-06-03-08	Irma Acosta Olguin	\$0.00
2119-06-03-11	Jorge Serrano Rodríguez	\$0.00
2119-06-03-15	GILBERTO PACHECO RAMIREZ	\$0.00
2119-06-03-21	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03-28	BRIZIA HERNANDEZ GALINDO	\$133.85
2119-06-03-37	Anavell Serrano López	\$890.00
2119-06-03-39	Eusebio Martínez Martín	\$0.00
2119-06-03-48	Isabel Monrov Nájera	\$0.00
2119-06-03-50	Mónica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
2119-06-03-51	Evelln Margarita Castañeda Estrada	\$0.00
2119-06-03-55	Oswaldo Montiel Trejo	\$0.00
2119-06-04	NOMINA PENDIENTE	\$7,363.98
2119-06-04-04	José Antonio Sánchez Monzón	\$5,363.98
2119-06-04-50	Victor Alfonso Martínez Olguin	\$0.00
2119-06-04-72	Efraín González Pérez	\$2,000.00
SUMAS		553,203.91

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2.- Este organismo no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

3.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$0.00	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$0.00	\$1.20
SUMAS		0.00	1.20

Provisiones

4.- Este organismo no informa sobre Provisiones, por qu eno cuenta con ellas.

Otros pasivos a corto plazo
5.- De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo Circulante o no Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,565,696.09	-\$1,650,864.45
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$91,961.77	\$6,793.41
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$91,961.77	\$6,793.41
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
SUMAS		-\$1,565,696.09	-\$1,650,864.45

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37	\$147,512.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37

COMISIÓN DE AGUA Y ALICANTAMIENTO
MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

ING. OSWALDO MONTIEL TREJO

CAAMPAO
COMITÉ DE AGUA Y ALICANTAMIENTO
MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO
COMITÉ DE AGUA Y ALICANTAMIENTO
MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

35

REVISÓ:
ING. OSWALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

2211-02	Funcionarios y Empleados		
2211-02-07	AGUINALDOS 2014	\$29.186.13	\$29.186.13
2211-03	Agua en Bloque	\$118.326.24	\$118.326.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118.326.24	\$118.326.24
	SUMAS	147.512.37	147.512.37

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Enero /2026 Al 30 de Junio /2026

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Deficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2025	\$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 2025	\$0.00	\$4,872,481.39	\$1,547,800.48	\$0.00	\$6,420,281.87
RESULTADO DEL EJERCICIO (AJUSTOS DE SAJORDOS)	\$0.00	\$0.00	\$1,547,800.48	\$0.00	\$1,547,800.48
REVALUOS	\$0.00	\$4,131,672.02	\$0.00	\$0.00	\$4,131,672.02
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
EXCESO O DEFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2025	\$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 2025	\$10,137,039.31	\$4,872,481.39	\$1,547,800.48	\$0.00	\$16,557,321.18
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2026	\$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 2026	\$0.00	\$1,549,809.32	\$526,136.05	\$0.00	\$2,075,945.37
RESULTADO DEL EJERCICIO (AJUSTOS DE SAJORDOS)	\$0.00	\$0.00	\$2,073,939.53	\$0.00	\$2,073,939.53
REVALUOS	\$0.00	\$1,548,809.32	-\$1,547,800.48	\$0.00	\$2,008.84
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O DEFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2026	\$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 2026	\$10,137,039.31	\$6,422,270.71	\$2,073,939.53	\$0.00	\$18,633,249.55

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2026) y periodo anterior (2025) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

	2025	2026
C.T.A.	\$33,111.84	\$121,936.25
1111 EFECTIVO	\$2,722,854.18	\$4,922,939.92
1112 EFECTIVO EQUIVALENTE	\$34,637.38	\$34,637.38
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRADO DE ALVARO O. HGA.	\$2,790,583.40	\$5,079,507.45
SUMAS	\$2,790,583.40	\$5,079,507.45

Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otros Inversiones	0	0
Total	0	0

Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro		\$1,094,420.70
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		\$ -
Degradación	\$ -	\$ -
Incrementos en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		\$1,094,420.70

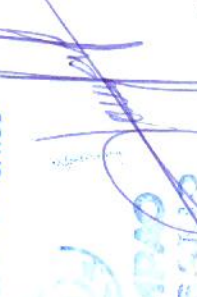

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPIO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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


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

AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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


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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 Enero al 30 de Junio /2026

Concepto	2026	2025
FIJILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$10,229,964.72	\$16,358,354.01
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$192,722.00	\$509,320.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
RENTAS	\$10,000,560.04	\$0.00
APORTECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$36,636.82	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$45.86	\$15,849,034.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUJIRRI ACCIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$7,853,923.16	\$13,714,306.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3,390,482.43	\$4,581,173.86
SERVICIOS GENERALES	\$979,457.59	\$2,273,486.92
Transferencias internas y asonaciones al sector público	\$2,608,916.56	\$5,814,887.76
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fiduciarias, mandatos y otros analógicos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$823,383.86	\$337,515.57
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$51,682.72	\$705,280.25
FIJILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$2,376,041.56	\$2,644,047.52
FIJILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES	\$87,117.51	\$613,780.93
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
OTROS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$87,117.51	\$613,780.93
FIJILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$87,117.51	-\$613,780.93
FIJILIOS 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 ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FIJILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$2,288,924.05	\$2,030,266.99
INCREMENTO(DIMINUCIÓN) NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$2,790,583.40	\$760,316.41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$5,079,507.45	\$2,790,583.40

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

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

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

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL

LABOR:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO
ING. FUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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 Enero al 30 de Junio 2026

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$10,229,964.72
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$10,229,964.72

EGRESOS
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01 Enero al 30 de Junio 2026

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$8,243,142.70
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$1,115,750.20
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$1,028,632.69
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$8,156,025.19

C) 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:

Cuentas de Orden Contable

Contables:

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
CÓDIGO DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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

ELABORÓ:

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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Cuentas de Orden Presupuestario
Se incremento el presupuesto de Ingresos y Egresos Estimado 2026

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Cuenta	Concepto	2026
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$14,305,075.58
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$8,046,310.72
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$4,871,199.86
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$10,229,964.72
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$10,229,964.72
	TOTAL	\$19,176,275.44

Cuentas de Egresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Concepto	2026
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$14,305,075.58
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$10,933,132.74
8231	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$4,871,199.86
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$8,243,142.70
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$8,243,142.70
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$7,889,357.95
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$7,889,357.95
	TOTAL	\$19,176,275.44

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

COMISION DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPAL DE ALVARO O. HGO.



CAAMPAO
ADMINISTRACION Y FINANZAS

COMISION DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPAL DE ALVARO O. HGO.



AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL



COMISION DE AGUA Y ALCAANTARILLADO
MUNICIPAL DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO
COMISION DE AGUA Y ALCAANTARILLADO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), 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 Acumulado al 31 de Mayo 2026, 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 Financieros a saber:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

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.

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998
- b) Principales cambios en su estructura: El primer cambio que sufre esta Comisión, se da por el cambio de la Dirección General, y quien ocupa el cargo actualmente es el Ing. Eusebio Martínez Martín, a partir del 1 de octubre de 2025. También se realiza un cambio en la Estructura orgánica, integrando al Órgano de Control Interno, en convenio con el Municipio de Progreso de Obregon, dirigido por la Mtra. Norma Barrera Dorantes. Por lo que esta comisión cuenta actualmente con Órgano de Control Interno.

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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

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

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

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

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

3. Organización y Objeto Social

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

La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento
2026
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 áreas: Área Comercial, Área Técnica, Administración y Finanzas, Área Jurídica, Órgano de Control Interno

- g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos.

La CAAMPAO, no pertenece a ningún Fideicomiso. Tampoco es fideicomitente o fideicomisario.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre:

- a) Se ha observado y aplicado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La CAAMPAO prepara y sustenta sus estados financieros bajo la normatividad aplicable, para el reconocimiento y evaluación de la información financiera.
- c) La CAAMPAO prepara y sustenta sus Estados Financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así como en los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y cuenta con un sistema de contabilidad armonizado
- d) La CAAMPAO, no utiliza Normatividad supletoria.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) **Actualización:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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) **Información de operaciones en el extranjero:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en el extranjero.
- c) **Método de valuación de la inversión en acciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza inversiones en el sector municipal - paraestatal por lo que no cuenta con un método para su valuación.
- d) **Sistema y método de valuación de inventarios:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo se encuentra en el proceso de implantación de un sistema y método que permita la valuación de inventarios.
- e) **Beneficios a empleados:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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, ya que no existe personal sindicalizado ni jubilado dentro de este.
- f) **Provisiones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna provisión.

ABORÓ:

2. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
D. ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

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

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

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

h) **Cambios en las políticas contables y corrección de errores:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, No ha realizado cambios en sus políticas para los procedimientos de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

i) **Reclasificaciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, Revela todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, laza cuales se contabilizan en Polizas de Diario.

j) **Depuración y Cancelación de saldos:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no realiza depuración de saldos durante este mes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

b) **Pasivos en moneda extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones con pasivos en moneda extranjera.

c) **Posición en Moneda Extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en moneda extranjera.

d) **Tipo de cambio:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

e) **Equivalente en moneda nacional:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

Por tanto la CAAMPAO, no utiliza métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

7. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización:

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.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización

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.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio

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.

d) Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no ha determinado tipo de cambio o tipo de interés por que no tiene inversiones financieras.

e) Valor en el ejercicio de los bienes contruidos por la entidad.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realico contruccion de bienes que impacten financieramente com onversiones.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no cuenta con circunstancias que afecten el activo.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no ha realizado desmantelamiento de activos, procedimientos o implicaciones que afecten su inventario.

h) Administración de activos:

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, trabaja para tener una buena administración de sus activos.

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

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

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

ABORÓ:

3. ANAYELI SERRANO LOPEZ TRACCIÓN Y FINANZAS
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Estado Analítico del Activo
Del 01 Enero al 31 de Mayo 2026

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	19,310,079.20	43,890,544.15	39,833,888.74	23,066,734.61	3,756,655.41
ACTIVO CIRCULANTE	10,206,760.96	43,603,426.64	39,833,888.74	13,876,298.86	3,669,537.90
DERECHOS Y EQUIVALENTES	2,790,583.40	33,883,245.87	30,518,178.86	6,155,650.41	3,365,067.01
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,096,644.78	9,720,180.77	9,415,709.88	7,401,115.67	304,470.89
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 ACTIVOS	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	9,103,318.24	87,117.51	0.00	9,190,435.75	87,117.51
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y BIENES MUEBLES	8,804,709.43	0.00	0.00	8,804,709.43	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	1,814,017.03	87,117.51	0.00	1,901,134.54	87,117.51
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	268,281.30	0.00	0.00	268,281.30	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	-1,783,689.52	0.00	0.00	-1,783,689.52	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

- a) Inversión en valores: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados o Control Presupuestal Indirecto: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio indirecto
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestal Directo: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio directo

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Por ramo administrativo que los reporta La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene ninguna participación en fideicomiso alguno o similar.

- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conformar el 80% de las disponibilidades.

PROGRESO DE AVARO O. HGO.

PROGRESO DE AVARO O. HGO.

CAAMPAO
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

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

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

- b) Provección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31 de Mayo 2026

[illegible]

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

5

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

REVISÓ:

LABOR:

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

AUTORIZO:

EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

6

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

COMITÉ DE FOMENTO Y ASESORIA TÉCNICA
 DR. PEDRO ALVARO O. HERNÁNDEZ
 PRESIDENTE

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

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Acumulado del 1 de Enero al 31 de Mayo 2026
CIFRAS(PESOS)



CONTINUA EN LA

72-42-13-15	El Borchillo	\$0.00	\$273.46	\$273.46	\$508.73	\$209.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,465.00	\$1,498.46
72-42-13-16	El Progreso	\$323.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$323.46	\$0.00
72-42-13-17	Moduladores	\$156,858.23	\$10,333.24	\$17,022.57	\$12,976.23	\$15,331.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$76,783.61	\$90,763.61
72-42-13-18	Progreso	\$144,764.67	\$5,443.27	\$8,022.96	\$8,736.15	\$7,521.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$43,189.61	\$100,006.36
72-42-13-19	El Xanhu	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$466.96	\$466.96
72-42-13-20	Xochitlán	\$5,081.50	\$2,081.94	\$2,566.83	\$2,895.03	\$2,483.11	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,805.49	\$7,668.97
72-42-13-21	Los Montañeses	\$0.00	\$0.00	\$7,28.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$178.45	\$178.45
72-42-13-22	El Dicho	\$0.00	\$0.00	\$2,662.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,983.61	\$7,982.88
72-42-13-23	La Mont	\$568.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$844.63	\$0.00
72-42-13-24	El Monte	\$844.63	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4372.44	\$5,217.32
72-42-13-25	El Monte	\$468.67	\$0.00	\$0.00	\$60.81	\$2,781.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,512.94	\$5,217.32
72-42-13-26	La Rayoncuela	\$2,303.86	\$0.00	\$0.00	\$907.24	\$500.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$566.95	\$566.95
72-42-13-27	El Camuelillo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,444.40	\$5,530.35
72-42-13-28	El Borchillo	\$0.00	\$0.00	\$2,768.19	\$0.00	\$1,445.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,213.45
72-42-13-29	El Progreso	\$2,165.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$200.35	\$200.35
72-42-13-30	El Progreso	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$271,815.56	\$170,054.02
72-42-14-1	Agua y Alcantarillado	\$41,796.97	\$16,342.80	\$26,702.88	\$31,973.15	\$24,969.77	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$187,698.24	\$175,080.30
72-42-14-2	Progreso	\$302,787.24	\$165,225.07	\$256,687.93	\$27,778.16	\$29,460.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,023.51	\$777.95
72-42-14-3	El Xanhu	\$295.08	\$0.00	\$95.98	\$107.86	\$504.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
72-42-14-4	Xochitlán	\$3,970.87	\$1,774.58	\$1,628.26	\$876.87	\$1,344.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
72-42-14-5	Los Montañeses	\$1,731.17	\$1,636.80	\$1,791.85	\$945.68	\$682.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$170.84	\$1,960.74
72-42-14-6	Los Caballeros	\$132.44	\$26.40	\$26.40	\$8.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$209.68	\$209.68
72-42-14-7	El Dicho	\$81.77	\$13.20	\$26.40	\$80.66	\$13.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$203.24	\$75.20
72-42-14-8	Los Progres	\$14.47	\$55.81	\$8.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$343.91	\$343.91
72-42-14-9	El Jaillón	\$284.10	\$26.56	\$0.00	\$56.51	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$477.82	\$0.00
72-42-14-10	La Mont	\$57.81	\$57.40	\$110.20	\$120.27	\$120.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
72-42-14-11	El Monte	\$114.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,872.81	\$627.35
72-42-14-12	Los Chichis	\$1,404.68	\$385.45	\$543.56	\$655.56	\$367.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$283.71	\$224.82
72-42-14-13	Los Chichis	\$58.80	\$4.21	\$128.06	\$93.16	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$787.36	\$493.93
72-42-14-14	La Rayoncuela	\$446.62	\$41.16	\$190.91	\$56.15	\$64.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$291.55	\$391.55
72-42-14-15	Doroteo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,287.05	\$11,548.94
72-42-14-16	El Borchillo	\$24,833.04	\$35,050.40	\$2,831.33	\$1,964.42	\$1,623.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34.20	\$31.85
72-42-14-17	El Progreso	\$0.00	\$4.40	\$9.67	\$4.40	\$15.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
72-42-15-1	Agua y Alcantarillado	\$374,650.44	\$132,347.15	\$32,222.43	\$111,883.51	\$159,511.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$679,278.11	\$814,311.87
72-42-15-2	Progreso	\$292,796.73	\$80,277.08	\$70,961.04	\$68,918.30	\$78,765.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$405,084.65	\$172,315.02
72-42-15-3	El Xanhu	\$0.00	\$1,057.72	\$41.40	\$284.15	\$7.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,781.29	\$373.57
72-42-15-4	Xochitlán	\$24,114.31	\$18,264.71	\$16,327.89	\$18,102.11	\$16,666.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$88,668.32	\$46,129.36
72-42-15-5	Los Montañeses	\$7.59	\$6,054.90	\$7,730.17	\$2,409.81	\$2,068.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16,360.76	\$12,748.27
72-42-15-6	Los Caballeros	\$1,668.18	\$648.54	\$697.08	\$867.28	\$867.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,729.48	\$2,791.30
72-42-15-7	El Dicho	\$444.34	\$0.00	\$4,829.89	\$76.40	\$33.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,642.63	\$4,468.29
72-42-15-8	Los Progres	\$2,515.64	\$502.10	\$3,698.62	\$650.46	\$21.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,955.38	\$2,425.72

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



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



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



LABORÓ:

C. ANAYEL SERRANO LOPEZ
 ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
 DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
 ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
 COMISARIO

[illegible]

10 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto al PIB y deuda respecto al PIB o menor a 5 años.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con deuda.

(b) Información de manera acumulada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con deuda por lo tanto no generan gastos intereses

11. Calificaciones otorgadas

b) Informar tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, tiene el 97.70% de calificación en el INDICE MUNICIPAL DE RENDICION DE CUENTAS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES EJERCICIO FISCAL 2026, correspondiente al 1er. Trimestre 2026

ELABORÓ:

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

AUTORIZO:

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN

DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

12. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, integra a la Estructura Organica el Organod de Control Interno, con la finalidad de iniciar las politicas adecuadas a implementar en este organismo

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

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

13. Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no presenta información segmentada al 30 de Mayo de 2026

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

15. Partes Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, determina que No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas al cierre del 30 de Mayo de 2026.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón, Hidalgo., afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

b) NOTAS DE DESGLOCE

1. Otros Ingresos y Beneficios: Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representan el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	37.80
INGRESOS FINANCIEROS	37.80
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	37.80


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


AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL


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

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

2. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

3. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 Enero al 31 de Mayo de 2026

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	8,930,648.65
IMPUUESTOS	145,442.00
APROVECHAMIENTOS	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8,785,206.65
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	37.80
SUBTOTAL DE COLABORACION FISCAL	8,785,244.45
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES	0.00

Gastos y Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2026 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos y Otras Pérdidas:	\$5,653,307.03
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$5,653,307.03
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,653,307.03
SERVICIOS PERSONALES	2,193,948.02
MATERIALES Y SUMINISTROS	912,068.05
SERVICIOS GENERALES	2,547,290.96
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	5,653,307.03
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,277,379.42

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 30 de Mayo se tiene un saldo de

- Efectivo

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

CTA.	CONCEPTO	SUMAS	2026
1111	EFFECTIVO	\$163,364.44	\$163,364.44

\$6,155,650.41 integrado por los siguientes rubros:

COMISI. DE AGUA Y ALICANTABILIDAD
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

COMISI. DE AGUA Y ALICANTABILIDAD
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. HGO.

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

CAAMPAO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



Bancos/Tesorería

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

CTA	BANCO	IMPORTE
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$5,957,648.59
1112-01	BANCOS RECPO	\$359,093.30
1112-01-04	BANAMEX 2016 7008-4824564	\$336,735.30
1112-01-05	BANAMEX 2016 7008-5093310	\$22,358.00
1112-22	Bancos 2022	\$575.63
1112-22-01	Banamex 2022	\$575.63
1112-22-01-01	7010104782 Ingresos 2022	\$575.63
1112-25	BANCOS 2025	\$0.00
1112-25-01	BANAMEX 2025	\$0.00
1112-25-01-01	7010104782 Ingresos 2025	\$0.00
1112-25-01-02	70097822865 Egresos 2025	\$0.00
1112-25-01-03	70121822332 Inversión 2025	\$0.00
1112-25-01-04	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-26	BANCOS 2026	\$5,597,979.66
1112-26-01	BANAMEX 2026	\$5,597,979.66
1112-26-01-01	7010104782 Ingresos 2026	\$0.00
1112-26-01-02	70097822865 Egresos 2026	\$0.00
1112-26-01-03	70121822332 Inversión 2026	\$0.00
1112-26-01-04	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$44,103.58
1112-26-01-05	70192954760 Ingresos Nueva 2026	\$4,952,871.69
1112-26-01-06	70193143596 Egresos Nueva 2026	\$580,441.83
1112-26-01-07	70193176621 Devolucion de IVA 2026	\$20,562.56
1112-26-01-08	70192597178 Programa de Devolución de Derechos 2026	\$20,562.56
	SUMAS	\$5,957,648.59

Fondos con Afectación Especifica

CTA	CONCEPTO	IMPORTE
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$34,637.38
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$30,946.48
1116-02	JUZGADO PRIMERO DE DISTRITO EN EL ESTADO DE HIDALGO	\$3,690.90
	SUMAS	\$34,637.38

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

2.- Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365

CTA	CONCEPTO	2026	2025
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$7,096,644.78	\$7,401,115.67
	SUMAS	\$7,096,644.78	\$7,401,115.67

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUAS Y ALCAANTARILLADO
MPIO. DE HIDALGO DE ALVARO O. HGO.

AUTORIZO:
ING. ELISEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUAS Y ALCAANTARILLADO
MPIO. DE HIDALGO DE ALVARO O. HGO.

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUAS Y ALCAANTARILLADO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:		
CTA.	CONCEPTO	2026
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1122-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresa	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
	SUMAS	\$0.00

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

Los Ingresos a recuperar a Corto Plazo se integran por:		
CTA.	CONCEPTO	2026
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$561,993.25
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$58,452.62
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$30,599.28
1123-02-16	Irma Acosta Olguin	\$6.51
1123-02-23	Efrain Pérez Ortiz	\$0.00
1123-02-39	Sergio Ramón Cruz Duran	\$0.00
1123-02-62	Sabina Trejo Pérez	\$0.32
1123-02-67	Carlos Eduardo Martínez Pérez	\$96.35
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$5,000.00
1123-02-84	ISABEL MONROY NAJERA	\$0.00
1123-02-88	Emelia Hernández Mera	\$0.00
1123-02-98	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$16,240.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$6,510.16
1123-03	Gastos por comprobar	\$503,540.63
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$331,667.49
1123-03-06	Felipe Barrera Hernandez	\$329.12
1123-03-07	Judith Pérez Trejo	\$685.00
1123-03-28	Efrain González Pérez	\$33,514.08
1123-03-29	Eusebio Martínez Martín	\$352.68
1123-03-30	Anayeli Serrano López	\$5,189.42
1123-03-35	Alondra Joann Angeles Solis	\$608.97
1123-03-39	Alejandro Bautista Diaz	\$0.00
1123-03-45	Aldahir Pacheco Garcia	\$0.00
1123-03-48	Mónica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
1123-03-51	Sayuri Senin Chávez Delgado	\$0.00
1123-03-99	Otros Gastos por Comprobar	\$131,193.87
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$0.00
1123-04-10	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00
1123-04-24	MARIANA RODRIGUEZ MARTINEZ	\$0.00
1123-04-42	MONICA GUADALUPE PEREZ OLVERA	\$0.00
1123-04-45	EDGAR ARTURO REYES ISLAS	\$0.00
	SUMAS	\$693,187.12

SUMAS		
CTA.	CONCEPTO	2026
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$3,077,887.54
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Lev de Ingresos Vioente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendien	\$3,077,887.54
	SUMAS	\$3,077,887.54

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

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$3,646,041.51
1129-01	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,646,041.51
1129-01-01	IVA Acreditable a Favor	\$370,299.24
1129-01-02	ISR, Retenido a favor	-\$460.00
1129-01-03	IVA Acreditable 2013	\$238,632.01
1129-01-04	IVA Acreditable 2014	-\$247,272.56
1129-01-07	IVA Acreditable 2015	\$471,972.79
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	-\$7,659.28
1129-01-09	IVA ACREDITABLE 2016	\$240,667.17
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$286,392.11
1129-01-12	IVA acreditable 2017	\$130,133.80
1129-01-13	IVA acreditable 2018	\$211,927.55
1129-01-14	IVA Acreditable 2019	\$297,160.45
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$10,714.68
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,048.07
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$127,280.36
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$246,022.26
1129-01-25	IVA Acreditable 2025	\$265,433.01
1129-01-26	IVA Acreditable 2026	\$418,480.14
	SUMAS	\$3,646,041.51

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2024,2025 en específico en materia de:

IVA Acreditable por recuperar \$418,480.14 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Mayo se ha logrado

una recuperación de la devolución mediante el programa de "Hacienda te Devuelve", por un importe de **\$145,442.00** por lo que de los ejercicios Historicos 2013,2014,2015 se tratará de buscar su devolución

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

• Inventarios
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1140	INVENTARIOS	319,532.78
1145	BIENES EN TRANSITO	319,532.78
1145-01	Material Hidraulico	158,279.87
1145-02	Material Eléctrico	3,445.39
1145-03	Medidores de Agua	66,801.14
1145-04	Material Rehabilitado por Composturas	13,019.15
1145-05	Herramientas Menores	77,987.23
	SUMAS	319,532.78

LABORÓ:
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

AUTORIZO
ING. ENSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

COMISARIO DE AGUA Y ALACANTARILLADO
MPIO. DE PROGRESO DE ALVARO O. NGO.



REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

Almacenes

De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. En este caso la CAAMPAO no cuenta con cuenta de Almacenes.

Inversiones Financieras

6. Este organismo no cuenta con Inversiones Financieras.

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

\$9,190,435.75

ACTIVO NO CIRCULANTE

Desglose de los bienes muebles e inmuebles		2026
CTA	CONCEPTO	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$9,190,435.75
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIÓN	\$8,804,709.43
1231	TERRENOS	\$1,202.00
1231-01	Terreno Caampao	\$1,202.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1233-01	Ampliación Bodega Almacén	\$22,191.16
1233-02	Edificio	\$140,591.78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49
1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagricola	\$241,610.24
1234-6-01	Carcamos	\$5,600.00
1234-6-02	Equipo de Cloración	\$1,122,044.41
1234-6-03	Línea de Conducción	\$4,768,757.44
1234-6-04	Tanque de Almacenamiento	\$424,608.88
1234-6-05	Red de Distribución	\$1,094,420.70
1234-6-06	Tomas Domiciliarias	\$772,001.97
1234-6-07	Planta de Bombeo	\$137,598.36
1234-6-08	Sub Estación Eléctrica	\$74,082.49
1234-6-09	Cerca de Protección	\$1,901,134.54
1240	BIENES MUEBLES	\$225,120.43
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$96,507.02
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$55,789.91
1241-1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina	\$4,482.15
1241-1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y xochit	\$36,234.96
1241-1-511001	Muebles de oficina y estantería	\$128,613.41
1241-3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$128,613.41
1241-3-515001	Bienes Informáticos	\$822,644.55
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$822,644.55
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$822,644.55
1244-1-541001	Vehículos y Equipo Terrestre	\$853,369.56
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$436,621.41
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$436,621.41
1246-2-562001	Maquinaria y equipo industrial	\$43,684.68
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$41,536.52
1246-5-01	Equipo de Radio, y Comunicación	\$915.96
1246-5-02	Equipo de Sonido	\$1,232.20
1246-5-03	Telefonía	

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$364,381.06
1246-7-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$364,381.06
1246-9	Otros Equipos	\$8,682.41
1246-9-01	Maquinaría y Eq Diverso	\$8,682.41
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30
1251	SOFTWARE	\$268,281.30
1251-1	Software	\$217,641.30
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30
1251-591001	Software	\$50,640.00
	SUMAS	\$9,190,435.75

Desglose de los bienes intangibles

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

CTA	CONCEPTO	2025	2026
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,281.30	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$268,281.30	\$0.00
1251-1	Software	\$217,641.30	\$0.00
1251-1-01	Software y licencias	\$217,641.30	\$0.00
1251-591001	Software	\$50,640.00	\$0.00
	SUMAS	268,281.30	

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,783,689.52	0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1,783,689.52	0.00
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	710,590.45	0.00
1263-1-01	Depreciación acumulada de equipo de administración	106,314.72	0.00
1263-1-03	Depreciación acumulada de equipo de cómputo	604,275.73	0.00
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	498,710.85	0.00
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos	498,710.85	0.00
1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad.	69,284.67	0.00
1263-5-01	Depreciación acumulada de equipo de radiocomunicación	54,995.20	0.00
1263-5-02	Depreciación acumulada de equipo de sonido	1,211.87	0.00
1263-5-03	Depreciación acumulada de equipo de telefonía	1,630.27	0.00
1263-5-04	Depreciación acumulada de otros equipos	11,487.33	0.00
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	505,103.55	0.00
	G. TOTAL	1,783,689.52	0.00

Activo Diferido

Activo Diferido
Este organismo no cuenta con Activo Diferido

- **Estimaciones y Deterioros**
10. A la fecha se aplicaron depreciaciones de inventario
- **Otros Activos**
11. No se tienen
- **Pasivo**

CTA	CONCEPTO	2026
2200	PASIVO CIRCULANTE	\$3,076,592.80
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37
	SUMAS	\$3,224,045.17

ABORÓ: ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Pasivo Circulante

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

3,076,532.80

Cuentas y Documentos por pagar

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

CTA	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$3,076,532.80
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,642,227.69
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,005.62
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00
2111-1-113001	Sueldos	\$0.00
2111-1-113001	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,005.62
2111-3	Prima de Antigüedad	\$0.00
2111-3-131003	Prima de Vacaciones y Dominical	\$0.00
2111-3-132001	Gratificación Anual	\$4,005.62
2111-3-132002	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00
2111-5	Otras prestaciones	\$0.00
2111-5-152001	Otras Prestaciones	\$0.00
2111-5-159002	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$659,926.21
2112	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$659,926.21
2112-1	CECILIA FLORES CRUZ	\$0.00
2112-1-000002	AUTOSERVICIO JOCARAN DE PROGRESO	\$78,908.97
2112-1-000003	JUAN MANUEL CORTEZ RUIZ	\$75,730.76
2112-1-000004	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00
2112-1-000005	PABLO ALDARACA BARRERA	\$0.00
2112-1-000013	DENIA GLORIA ANDRADE CANEZ	\$0.00
2112-1-000028	DAVID ISRAEL TORRES CALVA	\$0.00
2112-1-000032	Comisión Nacional del Agua	\$0.00
2112-1-000033	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000034	Alan Martin Lugo Perez	\$180.00
2112-1-000036	MIGUEL ANGEL BENITEZ PACHECO	\$0.00
2112-1-000038	Octavio Sanchez Oropesa	\$0.00
2112-1-000042	PABLO JAVIER HERNANDEZ NIETO	\$42,786.00
2112-1-000047	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL MEZQUITAL	\$3,067.20
2112-1-000055	JOSÉ LUIS HERNÁNDEZ ESLAVA	\$965.00
2112-1-000061	ENRIQUE CANDELARIA HERNÁNDEZ	\$2,842.00
2112-1-000074	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$0.00
2112-1-000075	DISTRIBUIDORA ARGMONS S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000076	ARMANDO GALVEZ CHAVEZ	\$0.00
2112-1-000078	ABRAHAM DEL RELLO CAMACHO	\$0.00
2112-1-000079	MARCELO ZUNIGA ZUNIGA	\$10,641.00
2112-1-000080	LETICIA VÁZQUEZ CORONA	\$0.00
2112-1-000082	JUAN CARLOS PÉREZ SANCHEZ	\$1,955.00
2112-1-000086	JUAN DE JESUS TORRES JIMENEZ	\$36,884.47
2112-1-000091	ALEJANDRO MENDOZA SANTILLAN	\$9,733.32
2112-1-000094	Alberto Contreras Sanliao	\$13,928.00
2112-1-000096	VIGMA CONSULTORES SAS DE CV	\$1,624.00
2112-1-000099	ABRAHAM MORAN MOTA	\$4,200.00
2112-1-000109	COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV	\$0.00
2112-1-000112	CORPORACIÓN ECONÓMICA GRUPO ARSEN S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000114	GLORIA ARCE ALAMILLA	\$0.00
2112-1-000117	PEDRO BARRERA ARTEAGA	\$0.00
2112-1-000119	RAUL ESTRADA MARQUEZ	\$2,888.88
2112-1-000122	GCA HIDAUICO DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000135	ASPEL DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000138	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	\$0.00
2112-1-000141	CORPORATIVO JURIDICO IN LIMINE LITIS SC	\$0.00
2112-1-000147	LABORATORIOS RB SA DE CV	\$18,560.00
2112-1-000151		\$0.00

CONDICIÓN DE PAGAR \$2,888.88
MPIO. DE PROGRESO DE AGUA Y ALCANTARILLADO

CONDICIÓN DE PAGAR \$0.00
MPIO. DE PROGRESO DE AGUA Y ALCANTARILLADO

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

2112-1-000154	SARC. SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$1,798.00
2112-1-000157	ISRAEL CUENCA MONROY	\$5,196.52
2112-1-000159	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBLICAS	\$0.00
2112-1-000174	SATURNINO FALCON GONZALEZ	\$0.00
2112-1-000178	DAVID BARRERA PEREZ	\$607.21
2112-1-000179	MAHALALEEL ASHEL SOSA RAMOS	\$0.00
2112-1-000191	CAROLINA ESCAMILLA HERNANDEZ	\$3,928.58
2112-1-000205	IVONNE PEREZ BAUTISTA	\$609.00
2112-1-000211	COMERCIALIZADORA ALLFIND S DE RL DE CV	\$1.00
2112-1-000216	TERESA MARTINEZ RANGEL	\$0.00
2112-1-000217	SERVICIOS INTEGRALES Y MANTENIMIENTO AMAM SA DE CV	\$0.00
2112-1-000220	PETRA RODRIGUEZ PEREZ	\$0.00
2112-1-000221	DAGOBERTO MENDOZA MORALES	\$0.00
2112-1-000230	JOSE LUIS DIAZ ESLAVA	\$0.00
2112-1-000233	MARCO ANTONIO ORTIZ VAZQUEZ	\$0.00
2112-1-000235	ALFREDO ORTEGA VERA	\$0.00
2112-1-000238	JORGE ALBERTO OROPEZA DORANTES	\$0.00
2112-1-000248	AUTONATION SAPI DE CV	\$10,440.00
2112-1-000251	AUTOZONE DE MEXICO S DE RL DE CV	\$0.00
2112-1-000258	ITZEL ARABELIA AVILA RODRIGUEZ	\$0.00
2112-1-000260	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$0.00
2112-1-000267	ARTURO MORALES MORALES	\$0.00
2112-1-000268	LUIS GERARDO AVILES FLORA	\$0.00
2112-1-000269	JOSE LUIS RESENDIZ HUERTA	\$0.00
2112-1-000270	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$332,501.00
2112-1-000271	INNOVADORA Y EXPORTADORA POLIMERICA SA DE CV	\$0.00
2112-1-000272	EMMANUEL JEHELI GALINDO SOTO	\$0.00
2112-1-000273	RAMIRO SERRANO MEJIA	\$0.00
2112-1-000274	YAZMIN ROMERO LOZANO	\$0.00
2112-1-000275	JOSUE HERRERA SALVADOR	\$0.00
2112-1-000276	SERVICIO REFACCIONES Y REPARACIONES DE EQUIPOS PARA DESAZOLVE VAZ	\$0.00
2112-1-000277	STEVE ALEJANDRO CUELLO ESPINOZA	\$0.00
2112-1-000278	IRVING FLORIAN GONZALEZ ROMERO	\$0.00
2112-1-000279	SINUHE ZUNIGA GONZALEZ	\$0.00
2112-1-211001	Material de Oficina	\$0.00
2112-1-211002	Gastos de Oficina	\$0.00
2112-1-212001	Materiales y Utiles de Impresión	\$0.00
2112-1-216001	Material de Limpieza	\$0.00
2112-1-221001	Alimentación de Personas	\$0.00
2112-1-238001	Mercancías adquiridas para su comercialización	\$0.00
2112-1-242001	Cemento y productos de concreto	\$0.00
2112-1-246002	Material Electrónico	\$0.00
2112-1-249001	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00
2112-1-253001	Medicinas y Productos Farmacéuticos	\$0.00
2112-1-259001	Otros productos químicos	\$0.00
2112-1-271001	Vestuario, Uniformes	\$0.00
2112-1-272001	Prendas de Protección	\$0.00
2112-1-291001	Herramientas Menores	\$0.00
2112-1-296001	Refacciones	\$0.00
2112-1-311001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00
2112-1-312001	Gas	\$0.00
2112-1-313001	Servicio de Agua	\$0.00
2112-1-314001	Servicio Telefónico Tradicional	\$0.00
2112-1-322001	Arrendamiento de edificios	\$0.00
2112-1-325001	Servicios de arrendamiento de vehículos y equipo de transporte.	\$0.00
2112-1-329001	Otros arrendamientos	\$0.00
2112-1-331002	Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados	\$0.00
2112-1-333001	Servicios de informática	\$0.00
2112-1-335001	Servicios de investigación científica y desarrollo	\$0.00
2112-1-336001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	\$0.00
2112-1-341001	Intereses, Descargos, y otros Servicios Bancarios	\$0.00

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

ING. CLUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

19

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

COMISIÓN DE AGUAS Y ANILLO JILADO
COMITÉ DE FISCALIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN



2112-1-351001	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	\$0.00
2112-1-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00
2112-1-355001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00
2112-1-357001	Mantenimiento de Máquinaria y Equipo	\$0.00
2112-1-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00
2112-1-372001	Pasajes terrestres	\$0.00
2112-1-381001	Gastos de Ceremonial	\$0.00
2112-1-382001	Gastos de orden social	\$0.00
2112-1-392006	Pago de derechos	\$0.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00
2112-2-515001	Bienes informáticos	\$0.00
2112-2-567001	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$0.00
2112-398001	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	\$165,478.90
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$40,671.90
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$124,807.00
2114-853001	Otros Convenios	\$3,780,235.17
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,795,280.61
2117-01	I.S.R. Retenido por Salarios	\$8,119.90
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$146,481.49
2117-01-02	I.S.R. 2012	\$244,310.08
2117-01-03	I.S.R. 2014	\$273,370.00
2117-01-04	I.S.R. 2015	\$189,934.89
2117-01-05	I.S.R. 2016	\$227,745.82
2117-01-17	I.S.R. 2017	\$177,322.65
2117-01-18	I.S.R. 2018	\$281,276.19
2117-01-19	ISR 2019	\$211,642.52
2117-01-20	ISR SALARIOS 2020	-\$4,121.56
2117-01-21	I.S.R. SALARIOS 2021	\$19,457.11
2117-01-22	I.S.R. SALARIOS 2022	\$0.00
2117-01-23	I.S.R. SALARIOS 2023	\$19,741.43
2117-01-25	I.S.T. SALARIOS 2025	-\$2,818.01
2117-01-26	I.S.R. SALARIOS 2026	-\$14,050.37
2117-02	I.S.R. Retenido por Honorarios	\$33.33
2117-02-02	IMP 10% S/Honorarios	\$262.48
2117-02-17	IMP 10% S/Honorarios 17	\$7,712.62
2117-02-18	IMP 10% S/Honorarios 18	\$1,340.58
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020	\$0.29
2117-02-23	ISR PROVEEDORES 2023	\$1,027.37
2117-02-24	I.S.R. Proveedores 2024	\$855.69
2117-02-25	I.S.R. PROVEEDORES 2025	\$51,629.69
2117-02-26	I.S.R. PROVEEDORES 2026	\$31,047.48
2117-03	I.S.R. Retenido sobre Arrendamiento	\$120.00
2117-03-01	IMP 10% S/Arrendamiento	\$6,200.00
2117-03-02	I.S.R. Retenido por Fletes	\$6,820.00
2117-03-18	Arrendamiento 19	\$7,440.00
2117-03-19	ISR ARRENDAMIENTO 2020	-\$0.05
2117-03-20	I.S.R. Arrendamiento 2021	-\$617.74
2117-03-21	I.S.R. Arrendamiento 2022	\$620.00
2117-03-22	I.S.R. Arrendamiento 2026	\$1,936,142.88
2117-03-26	Impuesto al Valor Agregado	\$191,497.96
2117-04	I.V.A por pagar 2013	\$12,604.01
2117-04-01	I.V.A Retenido	-\$226,206.39
2117-04-02	I.V.A por pagar 2014	\$2,440.43
2117-04-03	I.V.A Retenido 2014	\$128,386.37
2117-04-04	I.V.A por pagar 2015	\$5,520.00
2117-04-05	I.V.A Retenido 2015	\$85,036.01
2117-04-06	I.V.A Retenido 2016	\$14,215.39
2117-04-07	I.V.A POR PAGAR 2016	\$115,074.06
2117-04-08	I.V.A POR PAGAR 2017	
2117-04-09	I.V.A POR PAGAR 2018	
2117-04-10	I.V.A POR PAGAR 2018	

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZASAUTORIZÓ:
ING. ROSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

20

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



2117-04-11	IVA RETENIDO 2018	\$559.44
2117-04-12	IVA por pagar 2019	\$204,533.70
2117-04-13	IVA POR PAGAR 2020	\$3,000.00
2117-04-21	IVA POR PAGAR 2021	\$178,508.73
2117-04-22	IVA POR PAGAR 2022	\$168,886.45
2117-04-23	IVA POR PAGAR 2023	\$82,186.05
2117-04-24	IVA POR PAGAR 2024	\$251,008.99
2117-04-25	IVA POR PAGAR 2025	\$251,893.51
2117-04-26	IVA POR PAGAR 2026	\$458,072.57
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$32,581.79
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$23,604.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$23,604.00
2119-01-17-17	SERGIO RAMON CRUZ DURAN	\$0.00
2119-01-17-25	COMISION ESTATAL DEL AGUA	\$0.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$16,644.00
2119-01-17-68	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/ISFP/DGR/CONTROL VEHICULAR	\$6,960.00
2119-01-17-74	COMBUSTIBLES MODERNOS DE MEXICO S.A DE C.V.	\$0.00
2119-01-24	PROVEEDORES EJERCICIO 2024	\$0.00
2119-01-24-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/ISFP/DGR/ISN	\$0.00
2119-01-24-02	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	\$0.00
2119-01-25	EJERCICIO 2025	\$0.00
2119-01-25-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS 2025	\$0.00
2119-06	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$8,977.79
2119-06-02	PERSONAL EVENTUAL	\$0.00
2119-06-02-02	ISRAEL RAMIREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$1,613.81
2119-06-03-01	José Antonio Sánchez Monzón	\$589.96
2119-06-03-06	Ariana Chávez Millán	\$0.00
2119-06-03-08	Irma Acosta Olguin	\$0.00
2119-06-03-15	GILBERTO PACHECO RAMIREZ	\$0.00
2119-06-03-21	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03-28	BRIZIA HERNÁNDEZ GALINDO	\$133.85
2119-06-03-37	Anaveli Serrano López	\$890.00
2119-06-03-39	Eusebio Martínez Martín	\$0.00
2119-06-03-48	Isabel Monroy Nálera	\$0.00
2119-06-03-50	Mónica Guadalupe Pérez Olvera	\$0.00
2119-06-03-51	Evelin Margarita Castañeda Estrada	\$0.00
2119-06-03-55	Oswaldo Montiel Trejo	\$0.00
2119-06-04	NOMINA PENDIENTE	\$0.00
2119-06-04-04	José Antonio Sánchez Monzón	\$7,363.98
2119-06-04-50	Victor Alfonso Martínez Olguin	\$5,363.98
2119-06-04-72	Efrain González Pérez	\$0.00
	SUMAS	4,642,227.69

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2.- Este organismo no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración



LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

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



AUTORIZO:
ING. ENSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



Pasivos Diferidos

3.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1.20	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$1.20	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$1.20	\$1.20
	SUMAS	1.20	1.20

Provisiones

4.- Este organismo no informa sobre Provisiones, por que no cuenta con ellas.

Otros pasivos a corto plazo

5.- De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo Circulante o no Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,565,696.09	-\$1,650,864.45
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$91,961.77	\$6,793.41
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$91,961.77	\$6,793.41
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
	SUMAS	-1,565,696.09	-1,650,864.45

Pasivo No Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37	\$147,512.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211-02	Funcionarios y Empleados	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-02-07	AGUINALDOS 2014	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-03	Agua en Bloque	\$118,326.24	\$118,326.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118,326.24	\$118,326.24
	SUMAS	147,512.37	147,512.37



LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

COMISION DE VIGILANCIA Y CONTROL DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE PROGRESO DE ALVARO Q. HGO.



AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Mayo /2026 Al 31 de Mayo /2026

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Deficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica / Patrimonio	Total
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2025	\$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
DOMACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN 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 2025	\$0.00	\$4,878,461.39	\$1,547,800.48	\$0.00	\$6,426,261.87
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,547,800.48	\$0.00	\$1,547,800.48
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$4,135,622.02	\$0.00	\$0.00	\$4,135,622.02
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 PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2025	\$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 2025	\$10,137,039.31	\$4,878,461.39	\$1,547,800.48	\$0.00	\$16,563,301.18
CAMBIO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2026	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DOMACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2026	\$0.00	\$1,548,809.32	\$1,729,578.94	\$0.00	\$3,278,388.26
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$3,277,379.42	\$0.00	\$3,277,379.42
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,548,809.32	-\$1,547,800.48	\$0.00	\$2,008.84
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2026	\$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 2026	\$10,137,039.31	\$6,428,270.71	\$3,277,379.42	\$0.00	\$19,842,689.44

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- 1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2026) y periodo anterior (2025) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1111	EFFECTIVO	\$33,111.84	\$163,364.44
1112	BANCOS/ TESORERIA	\$2,722,834.18	\$5,957,648.59
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$34,637.38	\$34,637.38
	SUMAS	\$2,790,583.40	\$6,155,650.41

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	0	0

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro		\$217,641.30
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		\$217,641.30

LABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Acumulado del 1 de Enero al 31 de Mayo 2026
CIFRAS(PESOS)

SAACG.NET

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 Enero al 31 Mayo /2026

Concepto	2026	2025
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$8.930.686.45	\$16.358.354.01
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$145.442.00	\$509.320.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$8.785.244.45	\$15.849.034.01
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUJRIACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$5.478.501.93	\$13.714.306.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2.193.948.02	\$4.581.173.86
SERVICIOS GENERALES	\$765.458.43	\$2.275.448.62
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$2.244.740.10	\$5.814.887.79
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	\$337.515.57
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Anotaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$274.355.38	\$705.280.25
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$3.452.184.52	\$2.644.047.92
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS 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
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$87.117.51	\$613.780.93
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$87.117.51	\$613.780.93
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$87.117.51	-\$613.780.93

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

REVISÓ:

ING. ELISEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ:

ING. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

LABORÓ:

FILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		\$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO		\$0.00
INTERNO		\$0.00
EXTERNO		\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO		\$0.00
APLICACION		\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA		\$0.00
INTERNO		\$0.00
EXTERNO		\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO		\$0.00
FILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		\$3,365,067.01
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$2,790,583.40
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		\$6,155,650.41
		\$2,790,583.40

RELACION 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 Enero al 31 de Mayo 2026

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$8,930,686.45
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$8,930,686.45

EGRESOS

EGRESOS
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01 Enero al 31 de Mayo 2026

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$5,740,424.54
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$999,185.56
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$942,068.05
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$5,653,307.03

LABORÓ:

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

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

26

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican 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:

Cuentas de Orden Contable

Contables:

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

Cuentas de Orden Presupuestario

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

Cuenta	Concepto	2026
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$14,305,075.58
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$6,097,937.13
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$723,548.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$8,930,686.45
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$8,930,686.45
	TOTAL	\$15,028,623.58

Cuentas de Egresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos

Cuenta	Concepto	2026
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$14,305,075.58
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$9,288,199.04
8231	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$723,548.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$5,740,424.54
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$5,740,424.54
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$5,291,264.06
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$5,291,264.06
	TOTAL	\$15,028,623.58

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

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

COMISIÓN DE AGUA Y ALAJANTA ILLADO
COMITÉ DE REGISTRO DE ALVARO O. HGO.

AUTORIZO:
ING. JESSE MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALAJANTA ILLADO
COMITÉ DE REGISTRO DE ALVARO O. HGO.

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJIC
COMISARIO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo. CAAMPAO adjunta las notas a los estados financieros con cifras acumuladas al 30 de Abril 2026, 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 Financieros a saber:

- a) Notas de gestión administrativa
- b) Notas de desdoble v.
- c) Notas de memoria (cuentas de orden)

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

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

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

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente. 21 de diciembre 1998
- b) Principales cambios en su estructura: El primer cambio que sufre esta Comisión, se da por el cambio de la Dirección General, y quien ocupa el cargo actualmente es el Ing. Eusebio Martínez Martín, a partir del 1 de octubre de 2025. También se realiza un cambio en la Estructura orgánica, integrando al Órgano de Control Interno, en convenio con el Municipio de Progreso de Obregón, dirigido por la Mtra. Norma Barrera Dorantes. Por lo que esta comisión cuenta actualmente con Órgano de Control Interno.

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS



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



AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL



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

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

3. Organización y Objeto Social

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

La Prestación del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Administrar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento 2026. Ente Público descentralizado de la administración pública municipal con personalidad jurídica y patrimonio propio. La CAAMPAO es una persona moral sin tipo de sociedad con las siguientes obligaciones entero de retenciones mensuales de ISR, y pagos definitivos de IVA. Lo cual se encuentra en proceso de regularización.

f) Estructura organizacional básica.

La CAAMPAO cuenta con su estructura organizacional básica siendo una Dirección General y cuatro áreas: Área Comercial, Área Técnica, Administración y Finanzas, Área Jurídica, Órgano de Control Interno

- Fideli comisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos.
- La CAAMPAO, no pertenece a ningún Fideicomiso. Tampoco es fideicomitente o fideicomisario.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre:

- a) Se ha observado y aplicado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La CAAMPAO prepara y sustenta sus estados financieros bajo la normatividad aplicable, para el reconocimiento y evaluación de la información financiera.
- c) La CAAMPAO prepara y sustenta sus Estados Financieros en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental así como en los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y cuenta con un sistema de contabilidad armonizado
- d) La CAAMPAO no utiliza Normatividad supletoria.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa sobre:

- a) **Actualización:** 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) **Información de operaciones en el extranjero:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en el extranjero.
- c) **Método de valuación de la inversión en acciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no realiza inversiones en el sector municipal - para estatal por lo que no cuenta con un método para su valuación.
- d) **Sistema y método de valuación de inventarios:** 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) **Beneficios a empleados:** 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, ya que no existe personal sindicalizado ni jubilado dentro de este.
- f) **Provisiones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna provision.

ING. F. SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CAAMPAO
COMISARIO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
MUNICIPIO DE OBREGÓN HIDALGO

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE OBREGÓN HIDALGO

AUTORIZÓ:
ING. JOSÉ MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MPIO. DE OBREGÓN HIDALGO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

g) **Reservas:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no tiene integrada ninguna Reserva.

h) **Cambios en las políticas contables y corrección de errores:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, No ha realizado cambios en sus políticas para los procedimientos de las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos.

i) **Reclasificaciones:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, Revela todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, laza cuales se contabilizan en Polizas de Diario.

j) **Depuración y Cancelación de saldos:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no realiza depuración de saldos durante este mes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) **Activos en moneda extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo **no realiza operaciones en moneda extranjera.**

b) **Pasivos en moneda extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones con pasivos en moneda extranjera.

c) **Posición en Moneda Extranjera:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realiza operaciones en moneda extranjera.

d) **Tipo de cambio:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

e) **Equivalente en moneda nacional:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, realiza operación en tipo de cambio PESOS

Por tanto la CAAMPAO, no utiliza métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

7. Reporte Analítico del Activo

a) **Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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.

b) **Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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.

c) **Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro 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.

d) **Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no ha determinado tipo de cambio o tipo de interés por que no tiene inversiones financieras.

e) **Valor en el ejercicio de los bienes contruidos por la entidad.** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no realico contrucción de bienes que impacten financieramente con omversiones.

f) **Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo no cuenta con circunstancias que afecten el activo.

g) **Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no ha realizado desmantelamiento de activos, procedimientos o implicaciones que afecten su inventario.

h) **Administración de activos:** La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, trabaja para tener una buena administración de sus activos.

ABORÓ:

ANAYELI SERRANO LOPEZ
MINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZASING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

3

REVISÓ:

ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Estado Analítico del Activo
Del 01 Enero de Abril al 30 de Abril 2026

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del período 2	Abonos del período 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	19,310,079.20	38,532,293.41	34,537,039.91	23,305,332.70	3,895,253.50
ACTIVO CIRCULANTE	10,200,760.96	38,490,355.90	34,537,039.91	14,160,076.95	3,953,315.99
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,790,583.40	30,214,255.66	26,469,084.98	6,535,754.08	3,745,170.68
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	7,090,644.78	8,276,100.24	8,067,954.93	7,304,790.09	208,145.31
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 ACTIVOS	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	9,103,318.24	41,937.51	0.00	9,145,255.75	41,937.51
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO 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	1,814,017.03	41,937.51	0.00	1,855,954.54	41,937.51
ACTIVOS INTANGIBLES	269,281.30	0.00	0.00	269,281.30	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-1,783,699.52	0.00	0.00	-1,783,699.52	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

a) Inversión en valores: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con inversiones en valores.

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados o Control Presupuestal Indirecto: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio indirecto

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con participación de inversiones

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestal Directo: La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón Hidalgo, no cuenta patrimonio directo

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

a) Por ramo administrativo que los reporta

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

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conformar el 80% de las disponibilidades.

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

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

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

CAAMPAO
DIRECCIÓN GENERAL
AUTORIZO
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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

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

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

9. Reporte de la Recaudación

a) Reporte de la recaudación
b) Análisis del comportamiento
c) Reporte de la recaudación mensual

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

[illegible]

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE ASUNTOS VINCULADOS
OFIC. DE PROGRESO DE ALVARO O. ROA

COMISIÓN DE AGUA Y ALFANÍA ILLADO
MPIO. DE AGUACALCOTE DE LA VARGA O. HGO.

ABORÓ:

3. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

CAAMPAO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Acumulado del 1 de Enero al 30 de Abril 2026
CIFRAS(PESOS)

CONTINUA EN LA PÁG. 2

Concepto	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975	1974	1973	1972	1971	1970	1969	1968	1967	1966	1965	1964	1963	1962	1961	1960	1959	1958	1957	1956	1955	1954	1953	1952	1951	1950	1949	1948	1947	1946	1945	1944	1943	1942	1941	1940	1939	1938	1937	1936	1935	1934	1933	1932	1931	1930	1929	1928	1927	1926	1925	1924	1923	1922	1921	1920	1919	1918	1917	1916	1915	1914	1913	1912	1911	1910	1909	1908	1907	1906	1905	1904	1903	1902	1901	1900	1899	1898	1897	1896	1895	1894	1893	1892	1891	1890	1889	1888	1887	1886	1885	1884	1883	1882	1881	1880	1879	1878	1877	1876	1875	1874	1873	1872	1871	1870	1869	1868	1867	1866	1865	1864	1863	1862	1861	1860	1859	1858	1857	1856	1855	1854	1853	1852	1851	1850	1849	1848	1847	1846	1845	1844	1843	1842	1841	1840	1839	1838	1837	1836	1835	1834	1833	1832	1831	1830	1829	1828	1827	1826	1825	1824	1823	1822	1821	1820	1819	1818	1817	1816	1815	1814	1813	1812	1811	1810	1809	1808	1807	1806	1805	1804	1803	1802	1801	1800	1799	1798	1797	1796	1795	1794	1793	1792	1791	1790	1789	1788	1787	1786	1785	1784	1783	1782	1781	1780	1779	1778	1777	1776	1775	1774	1773	1772	1771	1770	1769	1768	1767	1766	1765	1764	1763	1762	1761	1760	1759	1758	1757	1756	1755	1754	1753	1752	1751	1750	1749	1748	1747	1746	1745	1744	1743	1742	1741	1740	1739	1738	1737	1736	1735	1734	1733	1732	1731	1730	1729	1728	1727	1726	1725	1724	1723	1722	1721	1720	1719	1718	1717	1716	1715	1714	1713	1712	1711	1710	1709	1708	1707	1706	1705	1704	1703	1702	1701	1700	1699	1698	1697	1696	1695	1694	1693	1692	1691	1690	1689	1688	1687	1686	1685	1684	1683	1682	1681	1680	1679	1678	1677	1676	1675	1674	1673	1672	1671	1670	1669	1668	1667	1666	1665	1664	1663	1662	1661	1660	1659	1658	1657	1656	1655	1654	1653	1652	1651	1650	1649	1648	1647	1646	1645	1644	1643	1642	1641	1640	1639	1638	1637	1636	1635	1634	1633	1632	1631	1630	1629	1628	1627	1626	1625	1624	1623	1622	1621	1620	1619	1618	1617	1616	1615	1614	1613	1612	1611	1610	1609	1608	1607	1606	1605	1604	1603	1602	1601	1600	1599	1598	1597	1596	1595	1594	1593	1592	1591	1590	1589	1588	1587	1586	1585	1584	1583	1582	1581	1580	1579	1578	1577	1576	1575	1574	1573	1572	1571	1570	1569	1568	1567	1566	1565	1564	1563	1562	1561	1560	1559	1558	1557	1556	1555	1554	1553	1552	1551	1550	1549	1548	1547	1546	1545	1544	1543	1542	1541	1540	1539	1538	1537	1536	1535	1534	1533	1532	1531	1530	1529	1528	1527	1526	1525	1524	1523	1522	1521	1520	1519	1518	1517	1516	1515	1514	1513	1512	1511	1510	1509	1508	1507	1506	1505	1504	1503	1502	1501	1500	1499	1498	1497	1496	1495	1494	1493	1492	1491	1490	1489	1488	1487	1486	1485	1484	1483	1482	1481	1480	1479	1478	1477	1476	1475	1474	1473	1472	1471	1470	1469	1468	1467	1466	1465	1464	1463	1462	1461	1460	1459	1458	1457	1456	1455	1454	1453	1452	1451	1450	1449	1448	1447	1446	1445	1444	1443	1442	1441	1440	1439	1438	1437	1436	1435	1434	1433	1432	1431	1430	1429	1428	1427	1426	1425	1424	1423	1422	1421	1420	1419	1418	1417	1416	1415	1414	1413	1412	1411	1410	1409	1408	1407	1406	1405	1404	1403	1402	1401	1400	1399	1398	1397	1396	1395	1394	1393	1392	1391	1390	1389	1388	1387	1386	1385	1384	1383	1382	1381	1380	1379	1378	1377	1376	1375	1374	1373	1372	1371	1370	1369	1368	1367	1366	1365	1364	1363	1362	1361	1360	1359	1358	1357	1356	1355	1354	1353	1352	1351	1350	1349	1348	1347	1346	1345	1344	1343	1342	1341	1340	1339	1338	1337	1336	1335	1334	1333	1332	1331	1330	1329	1328	1327	1326	1325	1324	1323	1322	1321	1320	1319	1318	1317	1316	1315	1314	1313	1312	1311	1310	1309	1308	1307	1306	1305	1304	1303	1302	1301	1300	1299	1298	1297	1296	1295	1294	1293	1292	1291	1290	1289	1288	1287	1286	1285	1284	1283	1282	1281	1280	1279	1278	1277	1276	1275	1274	1273	1272	1271	1270	1269	1268	1267	1266	1265	1264	1263	1262	1261	1260	1259	1258	1257	1256	1255	1254	1253	1252	1251	1250	1249	1248	1247	1246	1245	1244	1243	1242	1241	1240	1239	1238	1237	1236	1235	1234	1233	1232	1231	1230	1229	1228	1227	1226	1225	1224	1223	1222	1221	1220	1219	1218	1217	1216	1215	1214	1213	1212	1211	1210	1209	1208	1207	1206	1205	1204	1203	1202	1201	1200	1199	1198	1197	1196	1195	1194	1193	1192	1191	1190	1189	1188	1187	1186	1185	1184	1183	1182	1181	1180	1179	1178	1177	1176	1175	1174	1173	1172	1171	1170	1169	1168	1167	1166	1165	1164	1163	1162	1161	1160	1159	1158	1157	1156	1155	1154	1153	1152	1151	1150	1149	1148	1147	1146	1145	1144	1143	1142	1141	1140	1139	1138	1137	1136	1135	1134	1133	1132	1131	1130	1129	1128	1127	1126	1125	1124	1123	1122	1121	1120	1119	1118	1117	1116	1115	1114	1113	1112	1111	1110	1109	1108	1107	1106	1105	1104	1103	1102	1101	1100	1099	1098	1097	1096	1095	1094	1093	1092	1091	1090	1089	1088	1087	1086	1085	1084	1083	1082	1081	1080	1079	1078	1077	1076	1075	1074	1073	1072	1071	1070	1069	1068	1067	1066	1065	1064	1063	1062	1061	1060	1059	1058	1057	1056	1055	1054	1053	1052	1051	1050	1049	1048	1047	1046	1045	1044	1043	1042	1041	1040	1039	1038	1037	1036	1035	1034	1033	1032	1031	1030	1029	1028	1027	1026	1025	1024	1023	1022	1021	1020	1019	1018	1017	1016	1015	1014	1013	1012	1011	1010	1009	1008	1007	1006	1005	1004	1003	1002	1001	1000	999	998	997	996	995	994	993	992	991	990	989	988	987	986	985	984	983	982	981	980	979	978	977	976	975	974	973	972	971	970	969	968	967	966	965	964	963	962	961	960	959	958	957	956	955	954	953	952	951	950	949	948	947	946	945	944	943	942	941	940	939	938	937	936	935	934	933	932	931	930	929	928	927	926	925	924	923	922	921	920	919	918	917	916	915	914	913	912	911	910	909	908	907	906	905	904	903	902	901	900	899	898	897	896	895	894	893	892	891	890	889	888	887	886	885	884	883	882	881	880	879	878	877	876	875	874	873	872	871	870	869	868	867	866	865	864	863	862	861	860	859	858	857	856	855	854	853	852	851	850	849	848	847	846	845	844	843	842	841	840	839	838	837	836	835	834	833	832	831	830	829	828	827	826	825	824	823	822	821	820	819	818	817	816	815	814	813	812	811	810	809	808	807	806	805	804	803	802	801	800	799	798	797	796	795	794	793	792	791	790	789	788	787	786	785	784	783	782	781	780	779	778	777	776	775	774	773	772	771	770	769	768	767	766	765	764	763	762	761	760	759	758	757	756	755	754	753	752	751	750	749	748	747	746	745	744	743	742	741	740	739	738	737	736	735	734	733	732	731	730	729	728	727	726	725	724	723	722	721	720	719	718	717	716	715	714	713	712	711	710	709	708	707	706	705	704	703	702	701	700	699	698	697	696	695	694	693	692	691	690	689	688	687	686	685	684	683	682	681	680	679	678	677	676	675	674	673	672	671	670	669	668	667	666	665	664	663	662	661	660	659	658	657	656	655	654	653	652	651	650	649	648	647	646	645	644	643	642	641	640	639	638	637	636	635
----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

ABORÓ:

Dr. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

7

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: *deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.*
La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con deuda.
- b) *Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*
La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no cuenta con deuda por lo tanto no generan gastos intereses

11. Calificaciones otorgadas

- b) *Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.*
La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, tiene el 97.70% de calificación en el INDICE MUNICIPAL DE RENDICION DE CUENTAS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES EJERCICIO FISCAL 2026, correspondiente al 1er. Trimestre 2026

12. Proceso de Mejora

- a) *Principales Políticas de Control Interno*
La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, integra a la Estructura Organica el Organod de Control Interno, con la finalidad de iniciar las políticas adecuadas a implementar en este organismo
- b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*
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.

13. Información por Segmentos

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, no presenta información segmentada acumulada al 30 de Abril de 2026

14. Eventos Posteriores al Cierre

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

15. Partes Relacionadas

La Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón Hidalgo, determina que No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas al cierre del 30 de Abril de 2026.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Progreso de Álvaro Obregón, Hidalgo., afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, así mismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

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

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

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

AUTORIZA
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

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

CAAMPAO
COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Otros Ingresos y Beneficios: Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios; que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	29.48
INGRESOS FINANCIEROS	29.48
SUBTOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	29.48

2. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

3. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones; los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL Enero 01 al 30 de Abril de 2026

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	7,663,599.79
IMPUESTOS	145,442.00
APROVECHAMIENTOS	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7,518,157.79
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	29.48
SUBTOTAL DE COLABORACION FISCAL	7,518,187.27
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00
SUBTOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACION	0.00

Gastos v Otras Pérdidas:

1. De los rubros se informan los montos totales del 01 Enero al 30 de Abril de 2026 de ingresos propios derivado del pago del servicio de agua que otorga CAAMPAO a los usuarios del Municipio de Progreso de Alvaro Obregón.

CONCEPTO	IMPORTE
Gastos v Otras Pérdidas:	\$4,066,772.49
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$4,066,772.49
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,066,772.49
SERVICIOS PERSONALES	1,760,394.52
MATERIALES Y SUMINISTROS	758,174.84
SERVICIOS GENERALES	1,548,203.13
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	4,066,772.49
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,596,856.78

b) NOTAS DE DESGLOCE


C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS


ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL


ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



III) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalente

1.-Al cierre del 30 de Abril se tiene un saldo de: \$6,535,754.08 Integrado por los siguientes rubros:

• Efectivo

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1111	EFFECTIVO	\$115,291.79
	SUMAS	\$115,291.79

• Bancos/Tesorería

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

CTA	BANCO	IMPORTE
1112	BANCOS/TERCEROS	\$6,385,824.91
1112-01	BANCOS RECPO	\$359,093.30
1112-01-04	BANAMEX 2016 7008-4824564	\$336,735.30
1112-01-05	BANAMEX 2016 7008-5093310	\$22,358.00
1112-22	Bancos 2022	\$575.63
1112-22-01	Banamex 2022	\$575.63
1112-22-01-01	7010104782 Ingresos 2022	\$0.00
1112-25	BANCOS 2025	\$0.00
1112-25-01	BANAMEX 2025	\$0.00
1112-25-01-01	7010104782 Ingresos 2025	\$0.00
1112-25-01-02	70097822865 Egresos 2025	\$0.00
1112-25-01-03	70121822332 Inversión 2025	\$0.00
1112-25-01-04	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-26	BANCOS 2026	\$6,026,155.98
1112-26-01	BANAMEX 2026	\$6,026,155.98
1112-26-01-01	7010104782 Ingresos 2026	\$0.00
1112-26-01-02	70097822865 Egresos 2026	\$0.00
1112-26-01-03	70121822332 Inversión 2026	\$0.00
1112-26-01-04	70148577925 Programa de Devolución de Derechos	\$0.00
1112-26-01-05	70192954760 Ingresos Nueva 2026	-\$21,700.35
1112-26-01-06	70193143596 Egresos Nueva 2026	\$5,446,860.26
1112-26-01-07	70193176621 Devolucion de IVA 2026	\$580,441.83
1112-26-01-08	70192597178 Programa de Devolución de Derechos 2026	\$20,554.24
	SUMAS	\$6,385,824.91

• Fondos con Afectación Especifica

CTA.	CONCEPTO	IMPORTE
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$34,637.38
1116-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$30,946.48
1116-02	JUZGADO PRIMERO DE DISTRITO EN EL ESTADO DE HIDALGO	\$3,690.90
	SUMAS	\$34,637.38





- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**
2.- Se informará de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365

CTA.	CONCEPTO	2026	2025
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$7,096,644.78	\$7,304,790.09
	SUMAS	\$7,096,644.78	\$7,304,790.09

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

CTA.	CONCEPTO	2026
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00
1122-73	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empr	\$0.00
1122-79	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
1122-79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	\$0.00
	SUMAS	\$0.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$561,993.25
1123-02	DEUDORES DIVERSOS RECPO	\$58,452.62
1123-02-15	José Antonio Sánchez Monzón	\$30,599.28
1123-02-16	Irma Acosta Ojeda	\$6.51
1123-02-23	Elfrain Pérez Orta	\$0.00
1123-02-39	Sergio Ramón Cruz Durán	\$0.00
1123-02-62	Sabina Trejo Pérez	\$0.32
1123-02-67	Carlos Eduardo Martínez Pérez	\$96.35
1123-02-82	CARLA AGUILAR SALAZAR	\$5,000.00
1123-02-84	ISABEL MONROY NAJERA	\$0.00
1123-02-88	Emelia Hernández Mera	\$0.00
1123-02-98	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$16,240.00
1123-02-99	Otros Deudores Diversos	\$6,510.16
1123-03	Gastos por comprobar	\$503,540.63
1123-03-02	José Antonio Sánchez Monzón	\$331,667.49
1123-03-06	Felipe Barrera Hernández	\$329.12
1123-03-07	Judit Pérez Trejo	\$685.00
1123-03-28	Elfrain González Pérez	\$33,514.08
1123-03-29	Eusebio Martínez Martín	\$352.68
1123-03-30	Anaveli Serrano López	\$5,189.42
1123-03-35	Alondra Joann Angeles Solis	\$608.97
1123-03-39	Alejandro Bautista Diaz	\$0.00
1123-03-45	Aldahir Pacheco Garcia	\$0.00
1123-03-48	Monica Guadalupe Pérez Olivera	\$0.00
1123-03-99	Otros Gastos por Comprobar	\$131,153.87
1123-04	PRESTAMOS FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$0.00
1123-04-10	JUDITH PEREZ TREJO	\$0.00
1123-04-24	MARIANA RODRIGUEZ MARTINEZ	\$0.00
1123-04-42	MONICA GUADALUPE PEREZ OLIVERA	\$0.00
1123-04-45	EDGAR ARTURO REYES ISLAS	\$0.00
	SUMAS	\$561,993.25

ABORÓ DOMINIO NACIONAL Y FINANZAS
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

ABORÓ DOMINIO NACIONAL Y FINANZAS
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO
MUNICIPAL DE BOGOTÁ
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

CTA.	CONCEPTO	2026
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$3,077,887.54
1124-19	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	\$3,077,887.54
	SUMAS	\$3,077,887.54

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

3.- Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un

CTA.	CONCEPTO	2026
	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	
	Impuestos y Contribuciones a Favor	\$3,456,763.99
1129-01	IVA Acreditable a Favor	\$3,456,763.99
1129-01-01	I.S.R. Retenido a Favor	\$370,299.24
1129-01-02	IVA Acreditable 2013	-\$460.00
1129-01-03	IVA Acreditable 2014	\$238,632.01
1129-01-04	IVA Acreditable 2015	-\$247,272.56
1129-01-07	IVA Acreditable 2016	\$471,972.79
1129-01-08	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	-\$7,659.28
1129-01-09	IVA ACREDITABLE 2016	\$240,667.17
1129-01-10	Subsidio para el empleo	\$8,515.80
1129-01-11	IVA Pendiente de acreditar	\$266,593.76
1129-01-12	IVA acreditable 2017	\$130,133.80
1129-01-13	IVA acreditable 2018	\$211,927.55
1129-01-14	IV A Acreditable 2019	\$297,160.45
1129-01-15	IVA Acreditable 2020	\$11,034.68
1129-01-21	IVA Acreditable 2021	\$393,753.91
1129-01-22	IVA Acreditable 2022	\$184,048.07
1129-01-23	IVA Acreditable 2023	\$127,280.36
1129-01-24	IVA Acreditable 2024	\$246,022.26
1129-01-25	IVA Acreditable 2025	\$514,113.98
1129-01-26	IVA Acreditable 2026	\$0.00
	SUMAS	\$3,456,763.99

Se informa el monto que se encuentre pendiente de recuperar generado principalmente por saldos determinados de los ejercicios 2024, 2025 en específico en materia de:

\$370,299.24 saldo que derivado a la regularización en materia de cumplimiento de obligaciones fiscales, por lo que al 30 de Abril se ha logrado

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

\$145,442.00

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

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

- Inventarios

- **inventarios**

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

CTA.	CONCEPTO	2026
1140	INVENTARIOS	
1145	BIENES EN TRANSITO	319,532.78
1145-01	Material Hidraulico	319,532.78
1145-02	Material Electrico	158,279.87
1145-03	Medidores de Agua	3,445.39
1145-04	Material Rehabilitado por Composturas	68,801.14
1145-05	Herramientas Menores	13,019.15
		77,987.23
	SUMAS	319,532.78

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMÓN. Y FINANZAS

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

12

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

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

- **Almacenes**
De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. En este caso la CAAMPAO no cuenta con cuenta de Almacenes.

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

\$77.987.23

ACTIVO NO CIRCULANTE

Desglose de los bienes inmuebles		2026
CTA.	CONCEPTO	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$9,145,255.75
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$8,804,709.43
1231	TERRENOS	\$1,202.00
1231.01	Terreno Caampao	\$1,202.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$162,782.94
1233.01	Ampliación Bodega Almacén	\$22,191.16
1233.02	Edificio	\$140,591.78
1234	INFRAESTRUCTURA	\$8,640,724.49
1234.6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola	\$8,640,724.49
1234.6-01	Carcamos	\$241,610.24
1234.6-02	Equipo de Cloración	\$5,600.00
1234.6-03	Línea de Conducción	\$1,122,044.41
1234.6-04	Tanque de Almacenamiento	\$4,768,757.44
1234.6-05	Red de Distribución	\$424,608.88
1234.6-06	Tomas Domiciliares	\$1,094,420.70
1234.6-07	Planta de Bombeo	\$772,001.97
1234.6-08	Sub Estación Eléctrica	\$137,598.36
1234.6-09	Cerca de Protección	\$74,082.49
	SUMAS	\$8,804,709.43

Desglose de los bienes Muebles		2026
CTA.	CONCEPTO	
1240	BIENES MUEBLES	\$1,855,954.54
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$225,120.43
1241.1	Muebles de Oficina y Estantería	\$96,507.02
1241.1-01	Mobiliario, equipo y artículos de oficina	\$55,769.91
1241.1-02	Mobiliario y Equipo en los pozos progreso y xochit	\$4,462.15
1241.1-511001	Muebles de oficina y estantería	\$36,234.96
1241.3	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$128,613.41
1241.3-515001	Bienes informáticos	\$128,613.41
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$822,644.55
1244.1	Veículos y equipo terrestre	\$822,644.55
1244.1-541001	Veículos y Equipo Terrestre	\$808,189.56
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$436,621.41
1246.2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$436,621.41
1246.2-562001	Maquinaria y equipo industrial	\$436,621.41
1246.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$43,684.68
1246.5-01	Equipo de Radio y Comunicación	\$41,536.52

1246-5-02	Equipo de Sonido	\$915.96
1246-5-03	Telefonia	\$1.232.20
1246-7	Herramientas y Maquinas-Herramienta	\$319.201.06
1246-7-567001	Herramientas y Maquinas-Herramientas	\$319.201.06
1246-9	Otros Equipos	\$8.682.41
1246-9-01	Maquinaria y Eq Diverso	\$8.682.41
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268.281.30
1251	SOFTWARE	\$268.281.30
1251-1	Software	\$217.641.30
1251-1-01	Software y licencias	\$217.641.30
SUMAS		\$1.855.954.54

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

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$0.00	\$1.783.689.52
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$268.281.30	\$0.00
1251	SOFTWARE	\$268.281.30	\$0.00
1251-1	Software	\$217.641.30	\$0.00
1251-1-01	Software y licencias	\$217.641.30	\$0.00
1251-591001	Software	\$50.640.00	\$0.00
SUMAS		268.281.30	

CTA.	CONCEPTO	2025	2026
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1.783.689.52	0.00
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	710.590.45	0.00
1263-1-01	Depreciación acumulada de equipo de administración	106.314.72	0.00
1263-1-03	Depreciación acumulada de equipo de cómputo	604.275.73	0.00
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	498.710.85	0.00
1263-4-01	Depreciación anual de vehículos	498.710.85	0.00
1263-5	Depreciación Acumulada de Equipo de Defensa y Seguridad.	69.284.67	0.00
1263-5-01	Depreciación acumulada de equipo de radiocomunicación	54.955.20	0.00
1263-5-02	Depreciación acumulada de equipo de sonido	1.211.87	0.00
1263-5-03	Depreciación acumulada de equipo de telefonía	1.630.27	0.00
1263-5-04	Depreciación acumulada de otros equipos	11.487.33	0.00
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	505.103.55	0.00
1263-6-01	Depreciación acumulada de maquinaria	505.103.55	0.00
G. TOTAL		1.783.689.52	0.00

Activo Diferido
Este organismo no cuenta con Activo Diferido

- Estimaciones y Deterioros
10. A la fecha se aplicaron depreciaciones de inventario
- Otros Activos
11. No se tienen
- Pasivo

CTA	CONCEPTO	2026
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2.995.653.53
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147.512.37
SUMAS		\$3.143.165.90

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

Pasivo Circulante

2.995.653.53

COMITÉ ADMINISTRATIVO DE ALCANTARILLAGO
ALCALDE DE ALCANTARILLAGO

COMITÉ ADMINISTRATIVO DE ALCANTARILLAGO
ALCALDE DE ALCANTARILLAGO

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL



Cuentas y Documentos por pagar

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

CTA	CONCEPTO	2026
2000	PASIVO	\$3,143,165.90
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$2,995,653.53
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,561,348.42
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,005.62
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00
2111-1-113001	Sueldos	\$0.00
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$4,005.62
2111-3-132001	Prima de Vacaciones y Dominical	\$0.00
2111-3-132002	Gratificación Anual	\$4,005.62
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00
2111-5-152001	Indemnizaciones	\$0.00
2111-5-159002	Otras Prestaciones	\$0.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$665,192.96
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$665,192.96
2112-1-000002	CECILIA FLORES CRUZ	\$648.01
2112-1-000003	AUTOSERVICIO JOCARAN DE PROGRESO	\$94,129.07
2112-1-000004	JUAN MANUEL CORTÉZ RUIZ	\$79,089.77
2112-1-000005	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00
2112-1-000013	PABLO ALDARACA BARRERA	\$0.00
2112-1-000028	DENIA GLORIA ANDRADE CAÑEZ	\$0.00
2112-1-000032	DAVID ISRAEL TORRES CALVA	\$0.00
2112-1-000033	Comisión Nacional del Agua	\$0.00
2112-1-000034	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000036	Alan Martín Lugo Pérez	\$180.00
2112-1-000038	MIGUEL ANGEL BENITEZ PACHECO	\$0.00
2112-1-000042	Octavio Sanchez Oropeza	\$0.00
2112-1-000047	PABLO JAVIER HERNANDEZ NIETO	\$42,786.00
2112-1-000055	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL SISTEMA VALLE DEL MEZQUITAL	\$3,067.20
2112-1-000061	JOSÉ LUIS HERNÁNDEZ ESLAVA	\$11,705.42
2112-1-000074	ENRIQUE CANDELARIA HERNANDEZ	\$2,842.00
2112-1-000075	MIGUEL CASTILLO LÓPEZ	\$0.00
2112-1-000076	DISTRIBUIDORA ARGMONS S.A DE C.V.	\$0.00
2112-1-000079	ABRAHAM DEL RELLO CAMACHO	\$0.00
2112-1-000080	MARCELO ZUNIGA ZUNIGA	\$4,364.00
2112-1-000082	LETICIA VÁZQUEZ CORONA	\$0.00
2112-1-000086	JUAN CARLOS PÉREZ SANCHEZ	\$0.00
2112-1-000091	JUAN DE JESUS TORRES JIMENEZ	\$1,955.00
2112-1-000094	ALEJANDRO MENDOZA SANTILLAN	\$4,875.53
2112-1-000096	Alberto Contreras Santiago	\$9,733.32
2112-1-000099	VIGMA CONSULTORES SAS DE CV	\$6,964.00
2112-1-000109	ABRAHAM MORAN MOTA	\$1,624.00
2112-1-000112	COMERCIALIZADORA UVERSA G&G SA DE CV	\$4,200.00
2112-1-000114	COMERCIALIZADORA ECONOMICA GRUPO ARSEN S.A. DE C.V.	\$0.00
2112-1-000117	GLORIA ARCE ALAMILLA	\$0.00
2112-1-000119	PEDRO BARRERA ARTEAGA	\$255.20
2112-1-000122	RAUL ESTRADA MARQUEZ	\$2,839.18
2112-1-000135	GCA HIDALGO DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000138	ASPEL DE MEXICO SA DE CV	\$0.00
2112-1-000144	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	\$0.00
2112-1-000147	CORPORATIVO JURIDICO IN LIMINE LITIS SC	\$18,560.00
2112-1-000151	LABORATORIOS RB SA DE CV	\$0.00
2112-1-000154	SARC SOLUCIONES INTEGRALES SAS DE CV	\$0.00
2112-1-000157	ISRAEL CUENCA MONROY	\$1,798.00
2112-1-000159	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBLICAS	\$5,196.52
2112-1-000178	DAVID BARRERA PEREZ	\$607.21
2112-1-000179	MAHALALEEL ASAEEL SOSA RAMOS	\$0.00
2112-1-000191	CAROLINA ESCAMILLA HERNANDEZ	\$3,928.58
2112-1-000205	YVONNE PEREZ BAUTISTA	\$609.00
2112-1-000211	COMERCIALIZADORA ALLFIND S DE RL DE CV	\$3,596.01

ABORÓ:

C. ANAYELI SERRANO LOPEZ
ADMINISTRADORA DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

COMISIÓN DE AGUA Y MEDIO AMBIENTE
PROV. DE CANELONES DE C.V. O. HGO





2112-1-000216	TERESA MARTINEZ RANGEL	
2112-1-000217	SERVICIOS INTEGRALES Y MANTENIMIENTO AMAM SA DE CV	\$0.00
2112-1-000220	PETRA RODRIGUEZ PEREZ	\$0.00
2112-1-000221	DAGOBERTO MENDOZA MORALES	\$0.00
2112-1-000230	JOSE LUIS DIAZ ESLAVA	\$0.00
2112-1-000233	MARCO ANTONIO ORTIZ VAZQUEZ	\$0.00
2112-1-000235	ALFREDO ORTEGA VERA	\$10,440.00
2112-1-000238	JORGE ALBERTO OROPEZA DORANTES	\$0.00
2112-1-000248	AUTONATION SAPI DE CV	\$0.00
2112-1-000251	AUTOZONE DE MEXICO S DE RL DE CV	\$0.00
2112-1-000258	ITZEL ARABELA AVILA RODRIGUEZ	\$0.00
2112-1-000260	CONCRETOS PREFABRICADOS CASTOR SA DE CV	\$0.00
2112-1-000267	ARTURO MORALES MORALES	\$0.00
2112-1-000268	LUIS GERARDO AVILES FLORA	\$0.00
2112-1-000269	JOSE LUIS RESENDIZ HUERTA	\$358,951.00
2112-1-000270	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$0.00
2112-1-000271	INNOVADORA Y EXPORTADORA POLIMERICA SA DE CV	\$0.00
2112-1-000272	EMMANUEL JEHELI GALINDO SOTO	\$0.00
2112-1-000273	RAMIRO SERRANO MEJIA	\$0.00
2112-1-000274	YAZMIN ROMERO LOZANO	\$0.00
2112-1-000275	JOSUE HERRERA SALVADOR	\$0.00
2112-1-211001	Material de Oficina	\$0.00
2112-1-211002	Gastos de Oficina	\$0.00
2112-1-212001	Materiales y Utiles de Impresión	\$0.00
2112-1-216001	Material de Limpieza	\$0.00
2112-1-221001	Alimentación de Personas	\$0.00
2112-1-238001	Mercancias adquiridas para su comercialización	\$0.00
2112-1-242001	Cemento y productos de concreto	\$0.00
2112-1-246002	Material Electrónico	\$0.00
2112-1-249001	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00
2112-1-253001	Medicinas y Productos Farmacéuticos	\$0.00
2112-1-259001	Otros productos químicos	\$0.00
2112-1-271001	Vestuario, Uniformes	\$0.00
2112-1-272001	Prendas de Protección	\$0.00
2112-1-291001	Herramientas Menores	\$0.00
2112-1-296001	Refacciones	\$0.00
2112-1-311001	Servicio de Energía Eléctrica	\$0.00
2112-1-312001	Gas	\$0.00
2112-1-314001	Servicio Telefónico Tradicional	\$0.00
2112-1-322001	Arrendamiento de edificios	\$0.00
2112-1-329001	Otros arrendamientos	\$0.00
2112-1-331002	Servicios de contabilidad, auditoría y servicios relacionados	\$0.00
2112-1-333001	Servicios de informática	\$0.00
2112-1-335001	Servicios de investigación científica y desarrollo	\$0.00
2112-1-336001	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	\$0.00
2112-1-341001	Intereses, Descuentos, y otros Servicios Bancarios	\$0.00
2112-1-353001	Mantenimiento de bienes informáticos	\$0.00
2112-1-355001	Mantenimiento de Vehículos	\$0.00
2112-1-357001	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo	\$0.00
2112-1-361002	Impresiones y Publicaciones Oficiales	\$0.00
2112-1-372001	Pasajes terrestres	\$0.00
2112-1-381001	Gastos de Ceremonial	\$0.00
2112-1-382001	Gastos de orden social	\$0.00
2112-1-392006	Pago de derechos	\$0.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00
2112-2-515001	Bienes informáticos	\$0.00
2112-2-567001	Herramientas y Maquinas-Herramientas	\$0.00
2112-2-989001	Inmuebles sobre nomina y otros que se deriven de una relacion laboral	\$0.00
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$165,478.90
2114-816001	Convenios de colaboración administrativa	\$40,671.90
2114-853001	Otros Convenios	\$124,807.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,694,089.15
2117-01	ISR Retenido por Salarios	\$1,787,695.45
2117-01-01	Otras Retenciones de Asimilables	\$8,119.90

ELABORÓ:

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

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO

COMISION DE AGUA Y SANEAMIENTO
MPIO. DE PROGRESO DE L. V. O. HGO.





2117-01-02	ISR 2012	\$146,481.49
2117-01-03	ISR 2014	\$244,310.08
2117-01-04	ISR 2015	\$273,370.00
2117-01-05	ISR 2016	\$189,934.89
2117-01-17	ISR 2017	\$227,745.82
2117-01-18	ISR 2018	\$177,322.65
2117-01-19	ISR 2019	\$281,276.19
2117-01-20	ISR SALARIOS 2020	\$211,642.52
2117-01-21	ISR SALARIOS 2021	\$4,121.56
2117-01-22	ISR SALARIOS 2022	\$19,457.11
2117-01-23	ISR SALARIOS 2023	\$0.09
2117-01-25	ISR SALARIOS 2025	\$0.00
2117-01-26	ISR SALARIOS 2026	\$12,156.27
2117-02	ISR Retenido por Honorarios	\$2,293.56
2117-02-02	IMP 10% S/Honorarios	\$14,050.37
2117-02-17	IMP 10% S/Honorarios 17	\$33.33
2117-02-18	IMP 10% S/Honorarios 18	\$262.48
2117-02-20	ISR HONORARIOS 2020	\$7,712.62
2117-02-23	ISR PROVEEDORES 2023	\$1,340.58
2117-02-24	ISR Proveedores 2024	\$0.29
2117-02-25	ISR PROVEEDORES 2025	\$1,027.37
2117-02-26	ISR PROVEEDORES 2026	\$1,380.14
2117-03	ISR Retenido sobre Arrendamiento	\$51,629.69
2117-03-01	IMP 10% S/Arrendamiento	\$31,047.48
2117-03-02	ISR Retenido por Fletes	\$120.00
2117-03-18	ISR Retenido por Fletes	\$6,200.00
2117-03-19	IMP 10% S/Arrendamiento 2018	\$6,820.00
2117-03-20	Arrendamiento 19	\$7,440.00
2117-03-21	ISR ARRENDAMIENTO 2020	\$0.05
2117-03-22	ISR Arrendamiento 2021	\$6,177.74
2117-03-26	ISR Arrendamiento 2022	\$620.00
2117-04	ISR Arrendamiento 2026	\$191,497.96
2117-04-01	Impuesto al Valor Agregado	\$12,604.01
2117-04-02	IVA por pagar 2013	\$226,206.39
2117-04-03	IVA Retenido	\$7,440.43
2117-04-04	IVA por pagar 2014	\$128,386.37
2117-04-05	IVA Retenido 2014	\$3,925.60
2117-04-06	IVA por pagar 2015	\$5,520.00
2117-04-07	IVA RETENIDO 2015	\$85,036.01
2117-04-08	IVA POR PAGAR 2016	\$14,215.39
2117-04-09	IVA POR PAGAR 2017	\$115,074.06
2117-04-10	IVA POR PAGAR 2018	\$559.44
2117-04-11	IVA RETENIDO 2018	\$204,533.70
2117-04-12	IVA por pagar 2019	\$3,000.00
2117-04-13	IVA POR PAGAR 2020	\$178,508.73
2117-04-21	IVA POR PAGAR 2021	\$168,886.45
2117-04-22	IVA POR PAGAR 2022	\$82,186.05
2117-04-23	IVA POR PAGAR 2023	\$251,008.99
2117-04-24	IVA POR PAGAR 2024	\$251,893.51
2117-04-25	IVA POR PAGAR 2025	\$378,987.26
2117-04-26	IVA POR PAGAR 2026	\$32,581.79
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$23,604.00
2119-01	PROVEEDORES Y PRESTADORES DE SERVICIO	\$23,604.00
2119-01-17	EJERCICIO FISCAL 2017	\$0.00
2119-01-17-17	SERGIO RAMON CRUZ DURAN	\$16,644.00
2119-01-17-25	COMISION ESTATAL DEL AGUA	\$6,960.00
2119-01-17-30	MIGUEL CASTILLO LOPEZ	\$0.00
2119-01-17-68	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SFP/DGR/CONTROL VEHICULAR	\$0.00
2119-01-17-74	COMBUSTIBLES MODERNOS DE MEXICO S.A DE C.V.	\$0.00
2119-01-24	PROVEEDORES EJERCICIO 2024	\$0.00
2119-01-24-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO/SFP/DGR/ISN	\$0.00
2119-01-24-02	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	\$0.00
2119-01-25	EJERCICIO 2025	\$0.00

\$146,481.49
\$244,310.08
\$273,370.00
\$189,934.89
\$227,745.82
\$177,322.65
\$281,276.19
\$211,642.52
\$4,121.56
\$19,457.11
\$0.09
\$0.00
\$12,156.27
\$2,293.56
\$14,050.37
\$33.33
\$262.48
\$7,712.62
\$1,340.58
\$0.29
\$1,027.37
\$1,380.14
\$51,629.69
\$31,047.48
\$120.00
\$6,200.00
\$6,820.00
\$7,440.00
\$0.05
\$6,177.74
\$620.00
\$191,497.96
\$12,604.01
\$226,206.39
\$7,440.43
\$128,386.37
\$3,925.60
\$5,520.00
\$85,036.01
\$14,215.39
\$115,074.06
\$559.44
\$204,533.70
\$3,000.00
\$178,508.73
\$168,886.45
\$82,186.05
\$251,008.99
\$251,893.51
\$378,987.26
\$32,581.79
\$23,604.00
\$23,604.00
\$0.00
\$16,644.00
\$6,960.00
\$0.00
\$0.00
\$0.00
\$0.00
\$0.00
\$0.00



2119-01-25-01	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2025	\$0.00
2119-06	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$8,977.79
2119-06-02	PERSONAL EVENTUAL	\$0.00
2119-06-02-02	ISRAEL RAMIREZ TREJO	\$0.00
2119-06-03	REEMBOLSO GASTOS VARIOS	\$1,613.81
2119-06-03-01	José Antonio Sánchez Monzón	\$589.96
2119-06-03-06	Ariana Chávez Milán	\$0.00
2119-06-03-08	Ima Acosta Olguin	\$0.00
2119-06-03-15	GILBERTO PACHECO RAMIREZ	\$133.85
2119-06-03-15	BRIZIA HERNANDEZ GALINDO	\$890.00
2119-06-03-37	Anaveli Serrano López	\$0.00
2119-06-03-39	Eusebio Martínez Martín	\$0.00
2119-06-03-50	Mónica Guadalupe Pérez Olivera	\$0.00
2119-06-03-51	Evelin Margarita Castañeda Estrada	\$0.00
2119-06-03-55	Oswaldo Montiel Trejo	\$0.00
2119-06-04	NOMINA PENDIENTE	\$7,363.98
2119-06-04-04	José Antonio Sánchez Monzón	\$5,363.98
2119-06-04-50	Victor Alfonso Martínez Olguin	\$0.00
2119-06-04-72	Efrain González Pérez	\$2,000.00
SUMAS		4,561,348.42

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2.- Este organismo no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

3.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1.20	\$1.20
2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$1.20	\$1.20
2151-19	EJERCICIO 2019	\$1.20	\$1.20
2151-19-01	DEPOSITO NO IDENTIFICADO	\$1.20	\$1.20
SUMAS		1.20	1.20

Provisiones

4.- Este organismo no informa sobre Provisiones, por lo que no cuenta con ellas.

Otros pasivos a corto plazo

5.- De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo Circulante o no Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$1,565,696.09	-\$1,650,864.45
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$91,961.77	\$6,793.41
2191-01	INGRESOS SIN IDENTIFICAR	\$91,961.77	\$6,793.41
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
2199-991001	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-\$1,657,657.86	-\$1,657,657.86
SUMAS		-1,565,696.09	-1,650,864.45

Pasivo No Circulante

CTA	CONCEPTO	2026	2025
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	\$147,512.37	\$147,512.37
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$147,512.37	\$147,512.37
2211-02	Funcionarios y Empleados	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-02-07	AGUINALDOS 2014	\$29,186.13	\$29,186.13
2211-03	Agu en Bloque	\$118,326.24	\$118,326.24
2211-03-20	CAASVAM 2020	\$118,326.24	\$118,326.24
SUMAS		147,512.37	147,512.37

ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/Enero /2026 Al 30 de Abril /2026

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 2025	\$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 2025	\$0.00	\$4,878,461.39	\$1,547,800.48	\$0.00	\$6,426,261.87
RESULTADO DEL EJERCICIO (AJUSTES DESAHORRIS)	\$0.00	\$0.00	\$1,547,800.48	\$0.00	\$1,547,800.48
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$4,130,622.02	\$0.00	\$0.00	\$4,130,622.02
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$742,838.37	\$0.00	\$0.00	\$742,838.37
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2025	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO FINAL DE 2025	\$10,137,039.31	\$4,878,461.39	\$1,547,800.48	\$0.00	\$16,563,301.18
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2026	\$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 2026	\$0.00	\$1,540,800.32	\$2,648,056.30	\$0.00	\$3,568,806.82
RESULTADO DEL EJERCICIO (AJUSTES DESAHORRIS)	\$0.00	\$0.00	\$3,568,806.78	\$0.00	\$3,568,806.78
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,540,800.32	\$1,547,800.48	\$0.00	\$2,088,848.80
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2026	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO NETO FINAL DE 2026	\$10,137,039.31	\$6,426,261.71	\$3,568,806.78	\$0.00	\$20,132,107.80

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2026) y periodo anterior (2025) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

CTA	CONCEPTO	2025	2026
1111	EFFECTIVO	\$33,111.84	\$115,291.79
1112	BANCOS/TESORERIA	\$2,722,834.18	\$6,385,523.91
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMIN	\$34,637.38	\$34,637.38
	SUMAS	\$2,790,583.40	\$6,535,453.08

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

AUTORIZO:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



2 Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del aparato de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	0	0

3 Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2026	2025
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$0.00	-\$38,851.08
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	-	\$0.00
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-	-\$38,851.08

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



AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTÍNEZ MARTÍN
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 Enero al 30 Abril 2026

Concepto	2026	2025
FIJILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$7,663,629.27	\$16,358,354.01
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$145,442.00	\$509,320.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$7,518,187.27	\$15,849,034.01
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$3,876,521.08	\$13,714,306.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,760,394.52	\$4,581,173.86
SERVICIOS GENERALES	\$624,355.31	\$2,275,448.62
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$1,228,332.27	\$5,814,887.79
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Actividades sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a fiduciarias, 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	\$337,515.57
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$263,438.98	\$705,280.25
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$3,787,108.19	\$2,644,047.93
FIJILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
FIJILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES	\$41,937.51	\$613,780.93
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$41,937.51	\$613,780.93
FIJILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
FIJILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
	-\$41,937.51	-\$613,780.93

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

AUTORIZÓ:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTELL TREJO
COMISARIO



FILIOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		\$0.00
FINDEUDAMIENTO NETO		\$0.00
INTERNO		\$0.00
EXTERNO		\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO		\$0.00
APLICACIÓN		\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA		\$0.00
INTERNO		\$0.00
EXTERNO		\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO		\$0.00
FILIOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		\$2,030,266.99
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$760,316.41
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		\$2,790,583.40

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 Enero al 30 de Abril 2026

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$7,663,629.27
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$7,663,629.27

EGRESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01 Enero al 30 de Abril 2026

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$4,108,710.00
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$800,112.35
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$758,174.84
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$4,066,772.49

ELABORÓ:

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

AUTORIZA:
ING. EUSEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL

REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO



SECRETARÍA DE ECONOMÍA Y FINANZAS
MUNICIPIO DE SAN JUAN DE LOS RIOS





C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican 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:

Cuentas de Orden Contable

Contables:

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

Cuentas de Orden Presupuestario

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Cuenta	Concepto	2026
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$14,305,075.58
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$7,364,994.31
8130	LEY DE INGRESOS POR MODIFICAR	\$723,548.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$7,663,629.27
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$7,663,629.27
	TOTAL	\$15,028,623.58

Cuentas de Egresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Concepto	2026
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$14,305,075.58
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$10,919,913.58
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$723,548.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$4,108,710.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$4,108,710.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$3,655,019.61
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$3,655,019.61
	TOTAL	\$15,028,623.58

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

ELABORÓ:

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



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



ING. ELISEBIO MARTINEZ MARTIN
DIRECTOR GENERAL



REVISÓ:
ING. OSVALDO MONTIEL TREJO
COMISARIO