COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUAREZ HIDALGO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

a) NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

El organismo operador de agua cuenta con un saldo al 30 de Septiembre de 2026 en el activo de **$ 11,504,522.97** el cual esta integrado de la siguiente manera:

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo tiene un saldo al 30 de Septiembre de 2026 en el Estado de Situacion Financiera en el rubro de **Efectivo de Equivalentes** por la cantidad de **$ 3,560,499.18** que se integra de la siguiente manera:

Efectivo
El organismo cuenta con un saldo en el rubro de **Efectivo** por **$ 4,119.22** al 30 de Septiembre de 2026.

Bancos
El organismo cuenta con un saldo en el rubro de Bancos por **$ 3,556,379.96** al 30 de Septiembre de 2026.

Concepto		2026	2025
EFECTIVO		**$ 4,119.22**	**$ 21,404.65**
Caja		$ .00	$ .00
Fondo		$ 4,119.22	$ 4,107.22
Depositos en Transito		$ .00	$ 17,297.43
Depositos en Transito Taxhuada		$ .00	$ .00
BANCOS/TESORERÍA		**$ 3,556,379.96**	**$ 16,198.35**
HSBC 2008 Cta 4028163772		$ .00	$ 11,546.35
HSBC 2009 Cta 4028163772		$ .00	$ 8,896.40
HSBC 2010 Cta 4028163772		$ .00	$ 30,891.39
HSBC 2011 Cta 4028163772		$ .00	-$ 49,081.05
HSBC 2012 Cta 4028163772		$ .00	$ 36,987.88
HSBC 2013 Cta 4028163772		$ .00	$ 94,166.23
HSBC 2014 Cta 4028163772		$ .00	$ 137,992.31

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

HSBC 2015 Cta 4028163772		$ .00	$ 87,243.52
HSBC 2016 Cta 4028163772		$ .00	$ 101,748.28
HSBC 2017 Cta 4028163772		$ .00	$ 73,323.02
HSBC 2018 Cta 4028163772		$ .00	-$ 24,766.06
HSBC 2019 Cta 4028163772		$ .00	$ 49,286.37
HSBC 2020 Cta 4028163772		$ .00	-$ 147,047.32
HSBC 2020 Cta 4064651227 PRODER 20		$ .00	$ 27.00
HSBC 2021 CTA 4028163772		$ .00	-$ 410,048.29
HSBC CTA 4065922411		$ .00	-$ .50
HSBC 2022 4028163772		$ .00	-$ 3,689.72
BBVA 0118457190-2022		$ .00	$ 1,237.01
BBVA BANCOMER 0124363086 EJERCICIO-2025		$ .00	$ 17,485.03
BBVA BANCOMER 2026		$ 3,556,379.96	$ .00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		$ .00	$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		$ .00	$ .00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADM		$ .00	$ .00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		$ .00	$ .00
Suma		**$ 3,560,499.18**	**$ 37,603.00**

- **Derecho a recibir efectivo o equivalentes**

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo tiene un saldo en el rubro de **Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir** al 30 de Septiembre de 2026 por la cantidad de **$ 3,361,396.19** que se integra de la siguiente manera:

Concepto		2026	2025
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		**$ 3,361,396.19**	**$ 2,535,604.09**
Cuentas por cobrar a corto plazo		$ 1,668,667.95	$ 1,683,048.75
Deudores diversos por cobrar a corto plazo		$ 1,692,728.24	$ 852,555.64
Ingresos por recuperar a corto plazo		$ -	$ (0.30)

- **Derecho a recibir bienes o servicios**

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		**$ 28,074.89**	**$ 25,274.89**
Personas morales		$ 20,111.51	$ 17,311.51
Personas fisicas		$ 7,963.38	$ 7,963.38

- **Almacenes**

Almacenes		**$ 6.00**	$ 6.00
Materiales y articulos de construccion y de reparacion		$ 6.00	$ 6.00

INVENTARIOS

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

ACTIVO NO CIRCULANTE

El organismo operador cuenta con un saldo por **$ 4,554,546.71** al 30 de Septiembre de 2026.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2026	2025
TERRENOS	$ 140,002.00	$ 140,002.00
INFRAESTRUCTURA	$ 23.00	$ 23.00
Total	**$ 140,025.00**	**$ 140,025.00**

Bienes Muebles

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$ 422,969.89	$ 400,619.89
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	$ 186,226.92	$ 186,226.92
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 1,382,657.10	$ 316,130.11
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ 2,344,030.60	$ 2,302,399.59
Total BIENES MUEBLES	**$ 4,335,884.51**	**$ 3,205,376.51**

Activos Intangibles

Concepto	2026	2025
SOFTWARE	$ 464,259.99	$ 357,587.19
LICENCIAS	$ -	$ -
Total ACTIVOS INTANGIBLES	**$ 464,259.99**	**$ 357,587.19**

Inversiones financieras a largo plazo

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Activo Diferido

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Estimacion por perdida o deterioro de activos no circulantes

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Otros activos no circulantes

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillada del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Pasivo

El organismo operador de agua al 30 de Septiembre de 2026 cuenta con un saldo en el **PASIVO de $ 1,706,832.55** el cual se integrado de la siguiente manera.

1 **PASIVO CIRCULANTE**

Concepto	Importe
PASIVO CIRCULANTE	**$ 1,706,832.55**
Cuentas por pagar a corto plazo	**$ 1,718,968.41**
Servicios personales por pagar a corto plazo	$ 25,631.26
Pasivos Diferidos a corto plazo	**$ (12,135.86)**
Fondos y Bienes de terceros en garantia y/o administracion a corto pl	**$ -**
Provisiones a corto plazo	**$ -**
Otros Pasivos a corto plazo	**$ (12,135.86)**
Suma	**$ 1,706,832.55**

PASIVO NO CIRCULANTE

El organismo operador de agua no cuenta con ningun saldo en el rubro de **PASIVO NO CIRCULANTE** al 30 de Septiembre 2026.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

El organismo operador de agua al 30 de Septiembre de 2026 cuenta con un saldo de **$ 272,106.65**.

Concepto	2026	2025
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$ 272,106.65**	**$ 245,534.16**
Aportaciones	**$ 272,106.65**	**$ 245,534.16**
Equipo de computo	$ 126,001.38	$ 126,001.38
Herramienta menor	$ 3,500.00	$ 3,500.00

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

Equipo de comunicación	$ 44,853.37	$ 44,853.37
Maquinaria y equipo	$ 54,904.51	$ 54,904.51
Equipo de administracion	$ -	$ (26,572.49)
Equipo de transporte	$ 432.89	$ 432.89
Equipo electromecanico	$ 6.00	$ 6.00
Pozos, lineas de conducción	$ 23.00	$ 23.00
Terrenos	$ 2.00	$ 2.00
Mobiliario	$ 42,383.50	$ 42,383.50
Total	**$ 272,106.65**	**$ 245,534.16**

Donaciones al capital

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillada del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Actualización de la hacienda publica/patrimonio

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillada del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El organismo operador de agua cuenta con un saldo de **$ 0** al 30 de Septiembre de 2026.

Resultados de Ejercicios anteriores

El organismo operador de agua cuenta con saldo de **$ 4,341,274.30** al 30 de Septiembre de 2026.

Concepto	2026	2025
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$ 4,341,274.30**	**$ 3,926,302.92**
Resultado de ejercicio 2012	$ 39,248.98	$ 39,248.98
Resultado de ejercicio 2013	$ 208,068.26	$ 208,068.26
Resultado de ejercicio 2014	$ 332,482.10	$ 332,482.10
Resultado de ejercicio 2015	$ 183,794.69	$ 183,794.69
Resultado de ejercicio 2016	$ 190,452.00	$ 190,452.00
Resultado de ejercicio 2017	$ 243,211.88	$ 243,211.88
Resultado de ejercicio 2018	$ (88,235.06)	$ (88,235.06)
Resultado de ejercicio 2019	$ 222,273.55	$ 248,842.04
Resultado de ejercicio 2020	$ 398,128.42	$ 398,128.42
Resultado de ejercicio 2021	$ 379,117.45	$ 379,117.45
Resultado de ejercicio 2022	$ 1,164,441.20	$ 1,164,441.20
Resultado de ejercicio 2023	$ 511,118.85	$ 511,118.85

Resultado de ejercicio 2024	$ 82,318.35	$ 115,632.11
Resultado de ejercicio 2025	$ 474,853.63	$ -
Total	**$ 4,341,274.30**	**$ 3,926,302.92**

Revalúos

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Reservas

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y otros beneficios

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo al 30 de Septiembre 2026 de **$ 17,454,502.80** que esta integrado de la siguiente mane

Ingresos de Gestion

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo de **$ 16,896,533.07**
al 30 de Septiembre de 2026 conformado de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	**$ 8,741.06**	**$ 15,546,808.80**
Ingresos por Venta de Servicios de Organismos Descentralizados	$ 8,741.06	$ 15,546,808.80
SERVICIOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO	**$ 13,119,703.35**	**$ 12,480,244.59**
Servicio de Agua Consumo CF	$ 5,720,775.28	$ 5,726,400.24
Servicio de Agua Rezago CF	$ 1,386,820.84	$ 1,263,013.01
Servicio de Agua Consumo SM	$ 4,454,704.27	$ 4,365,626.69
Servicio deAgua Rezago SM	$ 1,557,402.96	$ 1,125,204.65
ACCESORIOS DE LOS SERVICIOS DE AGUA	**$ 3,768,088.66**	**$ 3,066,114.21**
Servicios de Conexión	$ 1,858,904.78	$ 1,363,084.37
Derechos Tecnicos y Operativos	$ 110,671.70	$ 140,492.47
Servicios Administrativos	$ 365,051.49	$ 126,366.62
Multas y Sanciones	$ 1,433,460.69	$ 1,436,170.65

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

Suma	**$ 16,896,533.07**	**$ 15,546,358.80**

Impuestos

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Cuotas y aportaciones de seguridad social

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Contribuciones de mejoras

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Derechos

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo de $ 16,887,792.01 al 30 de Septiembre de 2026.

Productos

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Aprovechamientos

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

Ingresos por venta de bienes y prestacion de servicios

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo de 8,741.06 al 30 de Septiembre de 2026.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES

Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboracón fiscal y fondos de distintos de aportaciones

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo de $ 557,477.00 al 30 de Septiembre 2026 que se integra de la siguiente manera.

Aportaciones	$	557,477.00
Incentivos de colaboracion fiscal	$	-

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

El organismo operador de agua cuenta con un saldo al 30 de Septiembre de 2026 de **$ 492.73.**

Concepto	2026	2025
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**$ 492.73**	**$ 1,487,470.28**
Otros ingrersos financieros	$ -	$ -
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$ 492.73	$ 1,487,470.28
TOTAL	**$ 492.73**	**$ 1,487,470.28**

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo de **$ 11,884,570.54** que esta integrado de la siguiente manera:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo de **$ 11,778,868.54** que esta integrado de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
SERVICIOS PERSONALES	**$ 5,777,635.33**	**$ 7,573,733.63**
Remuneraciones al personal de carácter permanente	$ 4,600,109.30	$ 5,409,390.39
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	$ -	$ 226,493.80
Remuneraciones adicionales y especiales	$ 542,269.58	$ 1,635,279.57
Otras prestaciones sociales y economicas	$ 467,256.45	$ 230,569.87
Pago de estimulo a servidores publicos	$ 168,000.00	$ 72,000.00
TOTAL	**$ 5,777,635.33**	**$ 7,573,733.63**

Concepto	2026	2025
MATERIALES Y SUMINISTROS	**$ 1,169,833.48**	**$ 2,121,492.88**
Materiales de administracion, emision de documentos y articulos oficiales	$ 120,126.19	$ 88,317.83
Alimentos y utensilios	$ 33,375.70	$ 60,944.09
Materias primas y materiales de produccion y comercializacion	$ 379,934.42	$ 210,879.80
Materiales y articulos de construccion y de reparacion	$ 46,887.70	$ 60,692.09
Productos quimicos, farmaceuticos y de laboratorio	$ 164,235.40	$ 1,278,663.25
Combustibles, lubricantes y aditivos	$ 182,107.61	$ 295,612.98

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

Vestuario, blancos, prendas de proteccion y articulos deportivos	$ 156,563.40	$ 84,729.35
Herramientas, refacciones y accesorios menores	$ 86,603.06	$ 41,653.49
TOTAL	**$ 1,169,833.48**	**$ 2,121,492.88**

Concepto	2026	2025
SERVICIOS GENERALES	**$ 4,831,399.73**	**$ 6,651,311.75**
Servicios Basicos	$ 2,508,064.69	$ 4,763,282.24
Servicios de arrendamiento	$ 122,958.50	$ 252,557.59
Servicios profesionales, cientificos y tecnicos y otros servicios	$ 6,913.00	$ 251,573.08
Servicios financieros, bancarios y comerciales	$ 8,484.45	$ 21,774.38
Servicios de instalacion, reparacion, mantenimiento y conservacion	$ 480,739.19	$ 456,438.19
Servicios de comunicación social y publicidad	$ 13,966.40	$ 15,666.92
Servicio de traslado y viaticos	$ -	$ 8,034.05
Servicios Oficiales	$ 18,741.50	$ 49,098.00
Otros servicios generales	$ 1,671,532.00	$ 832,887.30
TOTAL	**$ 4,831,399.73**	**$ 6,651,311.75**

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo de **$ 105,702.00** al 30 de Septiembre 2026.

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES
La comision de agua cuenta con un saldo de $ 0 al 30 de Septiembre de 2026.

INVERSION PUBLICA

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

La Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo cuenta con un saldo de **$ 5,569,932.26** al 30 de Septiembre 2026.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

A) Hacienda Publica/Patriminio Contribuido Neto 2025

El importe total neto para este rubro es de **$ 272,106.65** (Doscientos setenta y dos mil ciento seis pesos 65/100 m.n.).

B) Hacienda Publica/Patriminio Generado Neto 2025

El importe total neto para este rubro es de **$ 3,988,965.27** (Tres millones novecientos ochenta y ocho mil novecientos sesenta y cinco pesos 27/100 M.n.).

C) Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

D) Hacienda Publica/Patrimonio Neto Final 2025

El importe total neto para este rubro es de **$ 4,261,071.92** (Cuatro millones doscientos sesenta y un mil setenta y un pesos 92/100 m.n.)

E) Cambios en la Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido Neto de 2026

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

F) Variaciones de la Hacienda Publica/Patrimonio Generado Neto de 2026

El importe total neto para este rubro es de **$ 5,536,618.50 (Cinco millones quinientos treinta y seis mil seiscietos diez y ocho pesos 55/100 m.n.).**

G) Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2026

No aplica para la Comision de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juarez Hidalgo

H) Hacienda Publica/Patrimonio Neto Final de 2026

El importe total neto para este rubro es de **$ 9,324,182.49** (Nueve millones trescientos veinticuatro mil ciento ochenta y dos pesos 49/100 m.n.)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	**2026**	**2025**
Efectivo	$ 4,119.22	$ 21,404.65
Bancos/Tesorería	$ 3,556,379.96	$ 16,198.35

Bancos/Dependencias y Otros	$ -	$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	$ -	$ -
Fondos con Afectación Específica	$ -	$ -
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	$ -	$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	$ -	$ -
Total	**$ 3,560,499.18**	**$ 37,603.00**

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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUAREZ HIDALGO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	**17,454,440**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**0**
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**0**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	**17,454,440**

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUAREZ HIDALGO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (Fórmula)

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	**13,115,223**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	**2,400,486**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	379,934
2.2 Materiales y Suministros	789,899
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	22,350
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,059,999
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	41,631
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	106,673
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**1,169,833**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	1,169,833
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	**11,884,571**

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

1. Se realiza la conciliación de ingresos presupuestales y contables mensualmente, y se registraron los ingresos que se percibieron durante el trimestre y acumulativo.

2. Se efectúa la conciliación de egresos presupuestales y contables mensualmente, actualmente se tiene registrado al trimestre acumulado lo que se ha erogado.

3. La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que 2026 se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Presupuestal de los Ingresos

Ley de Ingresos Estimada

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

Concepto	2026	2025
Ley de Ingresos Estimada	$ 16,234,250.28	$ 15,238,414.99
Ley de Ingresos por Ejecutar	$ 2,553,473.60	$ .00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	$ 3,773,663.80	$ 2,104,823.09
Ley de Ingresos Devengada	$ 17,454,440.48	$ 17,343,238.08
Ley de Ingresos Recaudada	$ 17,454,440.48	$ 17,343,238.08

Se integra por los importes estimados en la Ley de Ingresos del Organismo por un importe de **$ 16,234,250.28** estimados en el cobro de derechos por suministro de agua potable, de acuerdo a los importes y conceptos que se reflejan en el Analítico de Ingresos Presupuestales.

Ley de Ingresos por Ejecutar
Se integra por la diferencia entre la ley de ingresos estimada y la ley de ingresos devengada y recaudada.
al 30 de Septiembre de 2026 cuenta con un saldo de **$ 2,553,473.60.**

Ley de Ingresos Devengada y Recaudada
Se integra por los importes efectivamente percibidos al cierre del periodo al día 30 de Septiembre del 2026. El total de recursos percibidos suman la cantidad de **$ 17,454,440.48.**

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

Se integra por los importes efectivamente percibidos al cierre del periodo al día 30 de Septiembre del 2026. El total de recursos percibidos suman la cantidad de **$ 3,773,663.80.**

Cuentas de Orden Presupuestal de los Egresos

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Concepto	**2026**	**2025**
Presupuesto de Egresos Aprobado	$ 16,234,250.28	$ 15,238,414.99
Presupuesto de Egresos por Ejercer	$ 7,892,690.73	$ 118,171.16
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	$ 4,773,663.80	$ 2,104,823.09
Presupuesto de Egresos Comprometido	$ 13,115,223.35	$ 17,225,066.92
Presupuesto de Egresos Devengado	$ 13,115,223.35	$ 17,225,066.92
Presupuesto de Egresos Ejercido	$ 13,115,223.35	$ 17,225,066.92
Presupuesto de Egresos Pagado	$ 13,115,223.35	$ 17,225,066.92

Presupuesto de Egresos Aprobado

Integrado por importes de Presupuesto de Egresos aprobado por la Junta de Gobierno por un importe de **$ 16,234,250.28**
En el presente ejercicio el regristro contable se hizo por Programas, SubProgramas y Proyectos.

Presupuesto de Egresos Modificado

Integrado por importes de la modificación al Presupuesto de Egresos. En el presente trimestre se realizaron adecuaciones por un monto de **$ 4,773,663.80.**

Presupuesto de Egresos por Ejercer

Integrado por la diferencia de Egresos Aprobado y el comprometido al 30 de Septiembre del 2026, el Presupuesto por Ejercer es de **$ 7,892,690.73.**

Presupuesto de Egresos Comprometido

Es el momento contable que refleja la aprobación por autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para adquisición de bienes y servicios. El presupuesto comprometido al 30 de Septiembre de 2026 es de **$ 13,115,223.35.**

Presupuesto de Egresos Devengado

Comprende aquellos gastos que aun no han sido pagados, pero forman parte de las obligaciones contraidas con terceros, e implican una disminución presupuestal. Al 30 de Septiembre de 2026 del presente el presupuesto es de **$ 13,115,223.35**

Presupuesto de Egresos Pagado

Se integra por los importes de egresos que estan efectivamente ejercidos y pagados. Al 30 de Septiembre de 2026 el presupuesto es

de **$ 13,115,223.35**.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Organismo operador del Agua Potable, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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 deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juárez, Hidalgo; opera bajo un techo financiero autorizado por la Junta de Gobierno, Percibiendo

Ingresos diarios ordinarios de acuerdo a su objeto para su funcionamiento. Se tiene un presupuesto que se ejercerá de $ 16,234,250.28 para el ejercicio 2026.

3. Autorización e Historia

El día 9 de febrero de 2004, se publicó en el Periodico Oficial del Estado de Hidalgo la creación de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Mixquiahuala de Juárez, Hidalgo, como un organismo descentralizado de la administración pública con personalidad jurídica y patrimonios propios, con domicilio en Av. 16 de septiembre número 74 Colonia Centro, Municipio de Mixquiahuala de Juárez, Hidalgo.

4. Organización y Objeto Social

a) ***Objeto social:*** *Promover Programas de suministro de Agua Potable, de uso racional y eficiente del mismo y de desinfección*

b) ***Principal actividad:*** *Garantizar el servicio de agua potable, para el bienestar de los habitantes y el desarrollo socioeconómico, en cantidad, calidad y continuidad en el servicio, preservando el medio ambiente, evitando la contaminación de nuestras reservas acuíferas dentro del área geográfica de influencia de la comisión.*

c) ***Ejercicio fiscal:*** *2026*

d) ***Régimen jurídico:*** *Persona Moral con fines no lucrativos.*

e) ***Consideraciones fiscales del ente:*** *Entero de retenciones mensuales de ISR, pago mensual del IVA, declaración de terceros (DIOT).*

Estructura organizacional básica: *Junta de Gobierno, Comisario, Director General, Subdirección Comercial, Subdirección Técnica, Subdirección de Administración y Finanzas y Órgano Interno de Control.*

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MIXQUIAHUALA DE JUÁREZ, HIDALGO. (CAAMM)

Fecha 22/10/2026
Hora de impresión 08:51 a. m.

Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
Se utiliza el Clasificador por Objeto del Gasto 2018 con 6 dígitos, que fue de acuerdo a los parámetros de Armonización Contable del Estado de Hidalgo.

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

ARQ. ÁNGEL ESCOBAR BARRERA
DIRECTOR GENERAL

L.A.E. José Emmanuel Mejía Hernandez
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. OSCAR ALFREDO ROMERO BARRERA
COMISARIO