

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO HIDALGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2025
(MXN)

CAPITULO VII
DE LOS ESTADOS E INFORMES CONTABLES, PRESUPUESTARIOS, PROGRAMÁTICOS Y DE LOS INDICADORES DE POSTURA FISCAL
I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Inciso reformado DOF 06-12-2022

Dando cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2025.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros:

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

Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, 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 informan y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1. Autorización e Historia

Se informa:

- a) Fecha de creación del ente público: 15 de marzo de 1992, a través de decreto de creación del tomo CXXV del 6 de abril de 1992, publicado en el periódico oficial del Estado de Hidalgo.

- b) Principales cambios en su estructura: Cuenta con 6 direcciones, integradas por departamentos

Clave	DIRECCION GENERAL	Unidad Administrativa
31111	DIRECCION GENERAL	
31112	DIRECCION COMERCIAL	
31113	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	
31114	DIRECCION TECNICA	
31115	DIRECCION JURIDICA	
31116	DIRECCION DE CONTROL DE CALIDAD Y SANEAMIENTO	

2. Patrimonio Económico y Financiero

El Organismo de agua de manera financiera se compone en su porcentaje mayor por recursos propios. Durante el ejercicio fiscal realiza adecuaciones y modificaciones presupuestales cuando recibe recursos extraordinarios por concepto de: ISR participable, Devolución de IVA y PRODDER.

3. Organización y Objeto Social

Se informa:

- a) Objeto social: Prestación de servicios a la población de Tulancingo y sus localidades.
- b) Principal actividad: Captación, tratamiento y suministro de Agua para consumo humano.
- c) Ejercicio fiscal: 2025
- d) Régimen Jurídico: Persona moral sin fines de lucro.
- e) Consideraciones fiscales del ente: Impuesto al Valor Agregado e Impuesto sobre la renta e Iva retenciones.
- f) Estructura organizacional básica: Junta de Gobierno y sus Direcciones (Dirección General, Dirección de Administración y Finanzas, Dirección Comercial, Dirección de Control y Calidad y Saneamiento, Dirección Técnica y Dirección Jurídica.
- g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitante o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte. No aplica.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa:

- a) El Organismo observa la normalidad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables en materia de contabilidad gubernamental y disciplina financiera.
- b) La normalidad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos, son conceptos que aplica esta Comisión de Agua.
- c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), son aplicados dentro de su estructura financiera.

c) Normatividad supletoria. En casos en los que se empleen varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), se realizan las justificaciones razonables correspondientes, su alineación con los PBOG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones para el ejercicio fiscal 2025.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

El Organismo de Agua, selecciona y aplica sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares para este mes.

- a) Informa en su caso del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/ Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Para este trimestre no informa sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro), debido a que no se realizan este tipo de acontecimientos este mes.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido no es aplicado por esta Comisión de Agua.
- e) Beneficios a empleados: revelar 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, se aplican en base a información contenida en el estudio actuarial vigente del Organismo.
- f) Provisiones: El objetivo de su creación es el de cumplir con la Ley General de Contabilidad de Gubernamental vigente.
- g) Reservas: El objetivo de su creación, monto y plazo aun no aplican para esta Comisión de Agua.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos, se contemplan en la información mensual.
- i) Reclassificaciones: Se revelan en los estados financieros todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones ocurridos en el mes a informar por parte de esta Comisión de Agua.
- j) Depuración y cancelación de saldos en este mes no se han llevado a cabo por esta Comisión de Agua.

6. Protección en Moneda Extranjera, Protección por Riesgo Cambiario

Se informa:

- a) Activos en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.
 - b) Pasivos en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.
 - c) Posición en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.
 - d) Tipo de cambio, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.
 - e) Equivalente en moneda nacional, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.
- Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.
- Adicionalmente, se informa que para este mes no se llevaron a cabo métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio, por lo tanto no aplican para esta Comisión de Agua.

7. Reporte Analítico del Activo

Se informa:

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Valoración del Periodo
ACTIVO	\$102,675,293.73	\$16,154,637.96	\$16,316,051.96	\$102,512,079.75	-\$163,213.99
ACTIVO CIRCULANTE	\$71,242,321.63	\$15,853,852.98	\$16,316,051.96	\$70,778,222.65	-\$464,088.98
RECIBOS Y DOCUMENTOS	\$34,047,443.04	\$7,286,727.61	\$8,097,529.99	\$33,206,240.86	-\$841,202.18
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	\$37,441,749.78	\$8,597,625.17	\$8,220,521.97	\$37,618,652.98	\$377,103.20
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-\$246,871.19	\$0.00	\$0.00	-\$246,871.19	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$31,432,972.10	\$500,885.00	\$0.00	\$31,733,857.10	\$300,885.00
BIENES INMUEBLES	\$1,308,880.41	\$0.00	\$0.00	\$1,308,880.41	\$0.00
BIENES FINANCIEROS Y CONTRACCIONES FINANCIERAS	\$35,515,916.39	\$500,885.00	\$0.00	\$36,117,801.39	\$300,885.00
BIENES MUEBLES	\$4,621,245.12	\$0.00	\$0.00	\$4,621,245.12	\$0.00
ACTIVOS FINANCIEROS					
DERIVACION, DEFERIDO Y AMORTIZACIÓN ACTUARIA DE RIESGOS	\$13,342,479.31	\$0.00	\$0.00	\$13,342,479.31	\$0.00
ACTIVOS PERIODOS	\$2,628,409.56	\$0.00	\$0.00	\$2,628,409.56	\$0.00

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.
 - b) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad se encuentran contenidos.
 - c) Los activos se administran con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva en el desarrollo de sus actividades el Organismo se encuentra en proceso de la creación del Comité de Desincoorporación para las bajas del patrimonio.
- Adicionalmente:
- a) Inversiones en valores. No aplica para CAAMT.

- ### 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

b) El Organismo de Agua no tiene fideicomisos mandatos y analogos

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 federatas

[illegible]

Los ingresos del Organismo de Agua al mes de marzo 2025 es de \$45,661,107.69

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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Total de Otros Pasivos	Peso	México	\$7,025,586.96	\$6,565,563.57
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	Peso	México	\$7,025,586.96	\$6,565,563.57

11. Calificaciones otorgadas:

El Organismo no tiene transacciones realizadas que hayan sido sujetas a una calificación crediticia

12. Proceso de Mejora

Se informa:

- ### a) Principales Políticas de control interno

Este Organismo de Agua tiene objetivos y fines como lo que, con el propósito de establecer programas de carácter anual que constituyan la referencia de las actividades de su administración lo cual consiste principalmente en precisar las metas y acciones para cumplir con los objetivos establecidos, permite detección y corrección de desviaciones, insuficiencias o incongruencias en el curso de la instrumentación y ejecución de las acciones, con el propósito de procurar el cumplimiento de las estrategias, políticas, objetivos, metas y asignación de recursos. Dentro de los instrumentos de evaluación mencionados destaca la Cuenta Pública, cuyas características

distintivas pueden resumirse en los siguientes puntos:

- Está sustentada en estados contables, presupuestarios, programáticos y económicos definitivos, es decir, está validada y por lo tanto es confiable.
- Dichos estados se elaboran conforme a principios y normas contables, en consecuencia la información es congruente y homogénea.
- Informa sobre el ejercicio del Presupuesto de Egresos y la ejecución de la Ley de Ingresos, lo cual permite dar seguimiento a las acciones propuestas.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance
Entregar los datos correctos a las personas correctas en el momento correcto abre infinitas posibilidades, una de ellas es que le permite a su equipo tomar decisiones y actuar. Ese es el objetivo esencial, para medir el estado actual y tomar decisiones, todo ello basado en datos. El reto es llevar al Organismo al siguiente nivel de desempeño.

3. Información por segmento

El Organismo de agua no presenta información segmentada a la proporcionada en los Estados financieros.

4. Eventos Relevantes al Cliente

Este organismo informa sobre el riesgo del recurso de PRODER, correspondiente al ejercicio 2024, por la cantidad de \$2,129,596.68 a la TESOPE.

15. Partes Relacionadas

Este organismo no tiene partes relacionadas.

16. Responsabilidad Sobre la Información Responsable de la Información Contable

La información Contable y financiera que se presenta, esta debidamente firmada y rubricada e incluye la leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tlancingo de Bravo, Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"

b) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Concepto	2023	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$5,124,482.33	\$59,695,966.53
PRODUCTOS	\$1,544.43	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$31,122,917.90	\$95,095,565.03
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS FINANCIERAS	\$1,282,247.00	\$14,193,498.00
LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS PARTICIPACIONES	\$593,385.00	\$9,526,914.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS FINANCIERAS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS PARTICIPACIONES	\$556,862.00	\$5,626,582.00
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS FINANCIERAS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS PARTICIPACIONES	\$36,523.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$372,602.04
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$372,602.04
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$22,278,708.33	\$111,221,963.57

Los ingresos se forma por venta de bienes y servicios como se refleja en la tabla, de la misma forma se encuentra el rubro de participaciones que se reciben y así mismo las transferencias, subvenciones y finalmente los ingresos financieros que se recibieron en el mes.

Gastos y Otras Pérdidas:

Se integran por los grupos de Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas del Organismo.

Concepto	2023	2024
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$19,834,124.51	\$39,083,430.17
SERVICIOS PERSONALES	\$6,598,686.00	\$30,763,439.07
MANTENIMIENTO Y SUMINISTROS	\$2,027,417.19	\$11,725,399.85
SERVICIOS GENERALES	\$10,807,041.32	\$55,184,691.25
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$579,005.00	\$2,092,323.00

El monto reflejado viene de ejercicios anteriores

Cuentas y Documentos por pagar

El recuadro informa sobre saldos de ejercicios anteriores, en las cuentas 2112 y 2117 por depurar a través de Junta de Gobierno

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

El Organismo no tiene Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

El recuadro informa sobre saldos de ejercicios anteriores por depurar a través de Junta de Gobierno

Provisiones

El Organismo no cuenta con provisiones en este mes

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto

Informa de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado

[illegible]

ESTADO DE FUROS DE FICCIÓN

Presenta el análisis de las cifras del periodo actual (2025) y periodo anterior (2024-1) 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.

Montos reflejados en el estado de flujo de efectivo del ejercicio en la cuenta contable de efectivo y bancos tesorería

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), en el siguiente cuadro

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro

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" y sus modificaciones.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
(Cifras en pesos)

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$52,376,709.33
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$52,376,709.33

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$20,868,900.46
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$2,381,186.53
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$38,506.50
2.2 Materiales y Suministros	\$1,988,510.29
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$57,268.34
2.4 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$396,185.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$2,027,417.19
3.6 Materiales y Suministros (consumo)	\$2,027,417.19
4. Total De Gastos Contables	\$20,513,132.51

Los ingresos contables del periodo son de \$52,376,709.33
 Los gastos contables del periodo son de \$20,513,132.51

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Contienen información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el Estado de Situación Financiera del ente público, sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, 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 Contables

- Valores, no aplica para este mes.
 - Existencia de Obligaciones, no aplica para este mes.
 - Avales y Garantías, no aplica para este mes.
 - Juicios, no aplica para este mes.
 - Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, no aplica para este mes.
 - Bienes Concesionados o en Comodato, no aplica para este mes.
- Se informará al menos lo siguiente:**
- Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros, no aplica para este mes.
 - Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento, no aplica para este mes.
 - Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato, no aplica para este mes.
- El Organismo de Agua no tiene cuentas de orden contables en este mes de marzo 2025

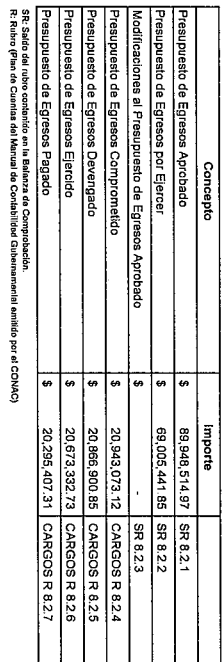
Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos
 Cuentas de egresos
 En las cuentas de orden presupuestarias, se informa el avance que se registra, previo al cierre presupuestario del mes.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Concepto	Importe	
Ley de Ingresos Estimada	\$ 89,948,514.97	SR 8.1.1
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 37,571,805.64	SR 8.1.2
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ -	SR 8.1.3
Ley de Ingresos Divergencia	\$ 52,376,709.33	ABONOS R 8.1.4*
Ley de Ingresos Reconciliada	\$ 52,736,709.33	ABONOS R 8.1.5

* Al importe total en los libros del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Divergencia se le debiera restar las devoluciones del periodo que se reportan

Cuentas de Orden Presupuestarias de egresos



“Yo, el presente, me declaro responsable de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumo la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas”

SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.
R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)

ARQ. MARIA DE LOS ANGELES MALDONADO MORGADO
DIRECTORA GENERAL

ING. FERNANDO VITALI GONZA

L.C. NOHEMI DELGADO MAYORAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO HIDALGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(MXN)

CAPÍTULO VII
DE LOS ESTADOS E INFORMES CONTABLES, PRESUPUESTARIOS, PROGRAMÁTICOS Y DE LOS INDICADORES DE POSTURA FISCAL
I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Inciso reformado DOF 06-12-2022

Dando cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2025.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económico-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 informan y explican 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 periodos posteriores.

1. Autorización e historia

Se informa:

a) Fecha de creación del ente público: 15 de febrero de 1992, a través de decreto de creación del tomo CXXV del 6 de abril de 1992, publicado en el periódico oficial del Estado de Hidalgo.

b) Principales cambios en su estructura: Cuenta con 6 direcciones, integradas por departamentos.

Clave	DIRECCIÓN GENERAL	Unidad Administrativa
311111	DIRECCIÓN GENERAL	
311112	DIRECCIÓN COMERCIAL	
311113	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	
311114	DIRECCIÓN TÉCNICA	
311115	DIRECCIÓN JURÍDICA	
311116	DIRECCIÓN DE CONTROL DE CALIDAD Y SANEAMIENTO	

2. Patrimonio Económico y Financiero

El Organismo de agua de manera financiera se compone en su porcentaje mayor por recursos propios. Durante el ejercicio fiscal realiza adecuaciones y modificaciones presupuestales cuando recibe recursos extraordinarios por concepto de: ISR participable, Devolución de IVA y PRODER.

3. Organización y Objeto Social

Se informa:

- a) Objeto social: Prestación de servicios a la población de Tulancingo y sus localidades.
- b) Principa actividad: Captación, tratamiento y suministro de Agua para consumo humano.
- c) Ejercicio fiscal: 2025
- d) Régimen jurídico: Persona moral sin fines de lucro.
- e) Consideraciones fiscales del ente: Impuesto al valor agregado e impuesto sobre la renta e iva retenciones.
- f) Estructura organizacional básica: Junta de Gobierno y sus Direcciones (Dirección General, Dirección de Administración y Finanzas, Dirección Comercial, Dirección de Control y Calidad y Saneamiento, Dirección Técnica y Dirección jurídica.
- g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte. No aplica.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa:

- a) El Organismo observa la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables en material de contabilidad gubernamental y disciplina financiera.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos, son conceptos que aplica esta Comisión de Agua.

c)Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), son aplicados dentro de su estructura financiera.
d)Normatividad supletoria. En casos en los que se emplean varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), se realizan las justificaciones razonables correspondientes, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones para el ejercicio fiscal 2025.
e)Políticas de Contabilidad Gubernamental.

El Organismo de Agua, selecciona y aplica sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares para este mes.

a)Informa en su caso del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

b)Para este trimestre no informa sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro), debido a que no se realizan este tipo de acontecimientos este mes.

c)Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No aplica.

d)Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido no es aplicado por esta Comisión de Agua.

e)Beneficios a empleados: revelar 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, se aplican en base a información contenida en el estudio actuarial vigente del Organismo.

f)Provisiones: El objetivo de su creación es el de cumplir con la Ley General de Contabilidad de Gubernamental vigente.

g) Reservas: El objetivo de su creación, monto y plazo aun no aplican para esta Comisión de Agua.

h)Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos, se contemplan en la información mensual.

i)Reclasificaciones: Se revelan en los estados financieros todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones ocurridos en el mes a informar por parte de esta Comisión de Agua.

j)Depuración y cancelación de saldos, en este mes no se han llevado a cabo por esta Comisión de Agua.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambial.

Se informa:

a)Activos en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

b)Pasivos en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

c)Posición en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

d)Tipo de cambio, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

e)Ecuivalente en moneda nacional, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

Adicionalmente, se informa que para este mes no se llevaron a cabo métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio, por lo tanto no aplican para esta Comisión de Agua.

7. Reporte Analítico del Activo.

Se informa:

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$7,342,732.85	\$87,264,673.42	\$68,976,979.51	\$1,022,875,393.73	\$23,096,102.81
ACTIVO CIRCULANTE	\$42,481,104.96	\$87,251,766.80	\$68,976,979.51	\$7,146,232.42	\$29,155,717.27
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$5,055,042.31	\$45,181,696.13	\$35,251,294.46	\$24,907,443.54	\$28,852,402.73
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO EQUIVALENTES	\$7,778,822.54	\$44,076,100.66	\$37,919,294.11	\$27,441,748.79	\$1,022,916.84
DIFERENCIA A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$2,647.19	\$1.00	\$1.00	\$2,646.81	\$1.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$31,380,088.78	\$42,082,926.34	\$33,025,684.95	\$27,442,973.21	\$25,083.34
BIENES INMUEBLES	\$1,106,886.51	\$1.00	\$1.00	\$1,106,886.41	\$1.00
INVESTIMENTACIÓN Y CONSTRUCCIONES EN PROGRESO	\$25,374,022.86	\$42,082,926.34	\$33,025,684.95	\$22,819,519.32	\$25,083.34
BIENES MUEBLES	\$4,471,245.17	\$1.00	\$1.00	\$4,471,244.17	\$1.00
ACTIVOS FINANCIEROS	\$1,334,279.31	\$1.00	\$1.00	\$1,334,278.31	\$1.00
DIFERENCIA DE DEPRECIACIÓN Y AGOTAMIENTO ACUMULADA DE BIENES	\$1,334,279.31	\$1.00	\$1.00	\$1,334,278.31	\$1.00
ACTIVOS DIFERENTES	\$2,629,408.55	\$1.00	\$1.00	\$2,629,407.55	\$1.00

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

b) Valor en el ejercicio de los bienes constituidos por la entidad se encuentran contenidos.

c) Los activos se administran con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva en el desarrollo de sus actividades el Organismo se encuentra en proceso de la creación del Comité de Desincorporación para las bajas del patrimonio

Adicionalmente:

- a) Inversiones en valores. No aplica para CAAMT.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. No aplica.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No aplica
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No aplica
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda. No aplica.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se informa:

- b) El Organismo de Agua no tiene fideicomisos mandatos y análogos.

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.

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$4,672,296.86	\$6,656,616.35
PROYECTOS	\$218.76	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$4,672,103.96	\$6,656,616.35
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONTRIBUCIONES, INCREMENTOS DERIVADOS DE LA PARTICIPACIÓN EN ENTIDADES DEPENDIENTES	\$68,827.20	\$14,153,986.96
APORTACIONES, CONTRIBUCIONES, INCREMENTOS DERIVADOS DE LA PARTICIPACIÓN EN ENTIDADES DEPENDIENTES	\$218,862.00	\$6,528,814.00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES, Y FONDOS Y OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$306,862.00	\$5,528,585.96
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$17,827.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$45,861,107.89	\$111,251,986.27

Los ingresos del Organismo de Agua al mes de febrero 2025 es de \$45,861,107.89

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

- a) El Organismo de Agua no tiene registrada deuda, solo los pagos a proveedores del gasto corriente.
- 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.

DEUDA PÚBLICA		Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo				Peso	México	\$0.00	\$0.00
Total de Otros Pasivos				Peso	México	\$7,025,586.96	\$6,552,159.35
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos				Peso	México	\$7,025,586.96	\$6,552,159.35

11. Calificaciones otorgadas

El Organismo no tiene transacciones realizadas que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Se informa:

- a) Principales Políticas de control interno.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcances. Entregar los datos correctos a las personas encargadas en el momento correcto abre infinitas posibilidades, una de ellas es que le permite a su equipo tomar decisiones y actuar. Ese es el objetivo esencial, para medir el estado actual y tomar decisiones, todo ello basado en datos. El reto es llevar al Organismo al siguiente nivel de desempeño.

4.2.10.10. Additional Comments

16. **Farmer Relief Drains**

2. Responsabilidad sobre la Presentación Fidedigna de la Información Contable

b) NOTAS DE DESGLOSE

Ingresos y Otros Beneficios

[illegible]

Gastos y Otras Pérdidas:

Se integran por los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas del Organismo

Concepto	2025	2024
----------	------	------

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$11,165,346.83	\$98,089,330.17
SERVICIOS PERSONALES	\$4,684,329.00	\$30,763,438.97
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$870,802.19	\$11,175,290.86
SERVICIOS GENERALES	\$1,395,017.48	\$62,194,057.32
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$469,973.00	\$2,783,338.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$452,872.00	\$2,292,229.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS	\$0.00	\$6,107,237.73
EXTRAORDINARIAS		
RENTAS	\$0.00	\$1,107,657.73
DEPRECIACION DE BIENES		
CONTRIBUCION A LA SEGURIDAD SOCIAL		
INVERSION PUBLICA	\$0.00	\$1,034,482.76
INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
CAPITALIZABLE	\$0.00	\$1,034,482.76
NO CAPITALIZABLE		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$13,070,512.60	\$107,217,079.86

En el rubro de los egresos en la tabla representativa se reflejan los montos por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales que son rubros de gran importancia en el desarrollo de las actividades del Organismo para atender a la población y sus necesidades. Para el caso de las pensiones y jubilaciones en la tabla se refiere a las pensiones y jubilaciones del Organismo del personal que laboró más de 30 de años en el mismo o reunió los requisitos de la normativa aplicable en la materia

UNION AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

CUENTA	CONCEPTO	31/12/2024	28/02/2025	90 DIAS
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$37,279,593.24	\$37,441,749.78	\$37,441,749.78
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$36,233,416.71	\$36,396,233.35	\$36,396,233.35
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,045,516.53	\$1,045,516.53	\$1,045,516.53

Los importes representados por \$37,441,749.78 en un 98.35% es por cuentas pendientes de depurar de años anteriores.

Inventarios

No aplica para el Organismo en el mes.

Almacenes

No aplica para el Organismo en el mes.

Inversiones Financieras

No aplica para el Organismo en el mes.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas determinadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentran los activos.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	DEPRECIACION ACUM.
1240	BIENES MUEBLES	\$30,616,916.33	\$13,057,314.55
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$3,897,462.26	\$967,713.71
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$66,140.33	\$66,140.33
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$53,555.00	\$53,725.50
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$14,503,891.22	\$7,857,489.53
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$17,979,527.50	\$1,395,597.82

1251	ACTIVOS INTANGIBLES	\$4,484,380.00	\$2,865,381.67
1254	LICENCIAS	\$37,270.89	\$3,165.85

Las tasas de depreciación en línea recta es de 10% para maquinaria y equipo y otros equipos y herramientas, 20% en Equipo de transporte y 33.3% en equipo de computo.
https://www.conae.gob.mx/work/models/CONAE/normalidad/NOR_01_04_005.pdf
 Los bienes muebles del Organismo de años anteriores están en condiciones regulares a milas, es por ello que el Organismo está en proceso de depuración y baja de bienes a través del Comité de Desincorporación.

Estimaciones y Deterioros

No aplica para el Organismo, no cuenta con criterios de estimación y deterioro.

El Organismo de Agua está en proceso de solicitud a la junta de gobierno la depuración de los bienes muebles

Otros Activos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,364.41

El monto reflejado viene de ejercicios anteriores.

Cuentas y Documentos por pagar

Se elabora 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.

CUENTA	CONCEPTO	31/12/2024	28/02/2026	90 DIAS
2112-1-399006	ACREEDORES 2019	\$22,165.00	\$22,165.00	\$22,165.00
2112	PROVEEDORES	\$2,718,027.91	\$1,460,315.83	\$1,460,315.83
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,056,980.14	\$3,651,264.75	\$3,651,264.75
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$737,482.10	\$737,482.10	\$737,482.10

El recuadro informa sobre saldos de ejercicios anteriores, en las cuentas 2112 y 2117 por depurar a través de Junta de Gobierno

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

El Organismo no tiene Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

CUENTA	CONCEPTO	31/12/2024	31/01/2026	90 DIAS
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$737,482.10	\$737,482.10	\$737,482.10

El recuadro informa sobre saldos de ejercicios anteriores por depurar a través de Junta de Gobierno

Provisiones

El Organismo no cuenta con provisiones en este mes.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto

Informa de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

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 AÑO DE 2024	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUTIONES 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
RECURSOS GENERADOS POR LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	\$0.00	\$56,238,684.43	\$3,552,851.57	\$0.00	\$56,212,538.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO ANALIZADO AÑO DE 2024	\$0.00	\$0.00	\$9,952,851.57	\$0.00	\$9,952,851.57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$56,239,684.43	\$0.00	\$0.00	\$56,239,684.43
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RENTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RENTAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RENTAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y llenen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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" y sus modificaciones.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
(Cifras en pesos)	
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$45,661,107.89
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$45,661,107.89

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$13,673,795.99
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$823,765.53
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$26,724.15
2.2 Materiales y Suministros	\$844,178.04
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$52,868.34
3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios	\$870,802.19
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	\$870,802.19
4. Total De Gastos Contables	\$13,820,912.85

Los ingresos contables del periodo son de \$45,661,107.89
Los gastos contables del periodo son de \$13,820,912.85

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Contienen información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, 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 Contables

- Valores, no aplica para este mes.
Emisión de Obligaciones, no aplica para este mes.
Avalúes y Garantías, no aplica para este mes.
Juicios, no aplica para este mes.
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, no aplica para este mes.
Bienes Concesionados o en Conodato, no aplica para este mes.
Se informará al menos lo siguiente:
1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros, no aplica para este mes.
 2. Por tipo de emisión de instrumento, monto, tasa y vencimiento, no aplica para este mes.
 3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato, no aplica para este mes.
- El Organismo de Agua no tiene cuentas de orden contables en este mes de febrero 2025

Cuentas de Orden Presupuestario

- Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos
En las cuentas de orden presupuestarias, se informa el avance que se registra, previo al cierre presupuestario del mes.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	Importe

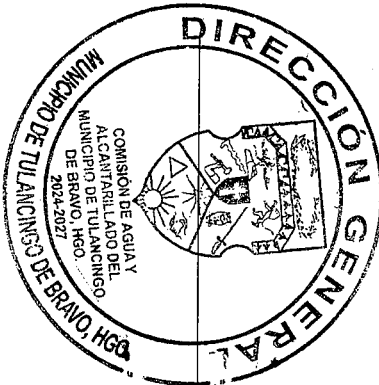
Ley de Ingresos Estimada	\$ 89,948,514.97	SR 8.1.1
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 44,287,407.28	SR 8.1.2
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ -	SR 8.1.3
Ley de Ingresos Divergente	\$ 45,661,107.69	ABONOS R 8.1.4*
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 45,661,107.69	ABONOS R 8.1.5

* Al Impresta total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Divergente se le debiera realizar las devoluciones del periodo que se reporta

Cuentas de Orden Presupuestarias de egresos		
Concepto	Importe	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 89,948,514.97	SR 8.2.1
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$ 76,158,328.89	SR 8.2.2
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 31,515.40	SR 8.2.3
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 14,758,570.68	CARGOS R 8.2.4
Presupuesto de Egresos Divergente	\$ 13,673,785.89	CARGOS R 8.2.5
Presupuesto de Egresos Ejecido	\$ 13,577,344.39	CARGOS R 8.2.6
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 13,101,832.13	CARGOS R 8.2.7

En Salud del libro contenido en el Balance de Contabilidad.
R. Ruben para el Sistema del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONACG

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tulancingo de Bravo, Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"



ARQ. MARIA DE LOS ANGELES MALDONADO MORGADO
DIRECTORA GENERAL

ING. FERNANDO ALFONSO DOMÍNGUEZ
COMISARIO

L.C. NOHEMI DELGADILLO MAYORAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO HIDALGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO DE 2025
(MXN)

CAPÍTULO VII
DE LOS ESTADOS E INFORMES CONTABLES, PRESUPUESTARIOS, PROGRAMÁTICOS Y DE LOS INDICADORES DE POSTURA FISCAL
I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Inciso reformado DOF 06-12-2022

Dando cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2025.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros:

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

Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyen 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 informan y explican 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.

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

Se informa:

- a) Fecha de creación del ente público: 15 de enero de 1992, a través de decreto de creación del lomo CXV del 6 de abril de 1992, publicado en el periódico oficial del Estado de Hidalgo.
- b) Principales cambios en su estructura: Cuenta con 6 direcciones, integradas por departamentos.

Clave	Dirección General	Unidad Administrativa
31111	DIRECCIÓN GENERAL	
31112	DIRECCIÓN COMERCIAL	
31113	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	
31114	DIRECCIÓN TÉCNICA	
31115	DIRECCIÓN JURÍDICA	
31116	DIRECCIÓN DE CONTROL DE CALIDAD Y SANEAMIENTO	

2. Patrimonio Económico y Financiero

El Organismo de agua de manera financiera se compone en su porcentaje mayor por recursos propios. Durante el ejercicio fiscal realiza adecuaciones y modificaciones presupuestales cuando recibe recursos extraordinarios por concepto de ISR participable, Devolución de IVA y PRODDER.

3. Organización y Objeto Social

Se informa:

- a) Objeto social: Prestación de servicios a la población de Tulancingo y sus localidades.
- b) Principal actividad: Captación, tratamiento y suministro de Agua para consumo humano.
- c) Ejercicio fiscal: 2025
- d) Régimen jurídico: Persona moral sin fines de lucro.
- e) Consideraciones fiscales del ente: Impuesto al valor agregado e Impuesto sobre la renta e Iva retenciones.
- f) Estructura organizacional básica: Junta de Gobierno y sus Direcciones (Dirección General, Dirección de Administración y Finanzas, Dirección Comercial, Dirección de Control y Calidad y Saneamiento, Dirección Técnica y Dirección Jurídica.
- g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte: No aplica.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa:

- a) El Organismo observa la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables en materia de contabilidad gubernamental y disciplina financiera.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos, son conceptos que aplica esta Comisión de Agua.

- c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), son aplicados dentro de su estructura financiera.
- d) Normatividad supletoria. En casos en los que se emplean varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), se realizan las justificaciones razonables correspondientes, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones para el ejercicio fiscal 2025.
- e) Políticas de Contabilidad Suplementarias

El Organismo de Agua, selecciona y aplica sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares para este mes.

a) Informa en su caso del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/ Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

b) Para este trimestre no informa sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ábito o desábito), debido a que no se realizan este tipo de acontecimientos este mes.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No aplica.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido no es aplicado por esta Comisión de Agua.

e) Beneficios a empleados: revelar 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, se aplican en base a información contenida en el estudio actuarial vigente del Organismo.

f) Provisiones: El objetivo de su creación es el de cumplir con la Ley General de Contabilidad de Gubernamental vigente.

g) Reservas: El objetivo de su creación, monto y plazo aun no aplican para esta Comisión de Agua.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos, se contemplan en la información mensual.

i) Reclasificaciones: Se revelan en los estados financieros todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones ocurridos en el mes a informar por parte de esta Comisión de Agua.

j) Depuración y cancelación de saldos, en este mes no se han llevado a cabo por esta Comisión de Agua

k) Creación en Moneda Extranjera/ Protección por Riesgo Cambiario

Se informa:

a) Activos en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

b) Pasivos en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

c) Posición en moneda extranjera, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

d) Tipo de cambio, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

e) Equivalente en moneda nacional, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo, para este mes del ejercicio fiscal 2025 no aplican para esta Comisión de Agua.

Adicionalmente, se informa que para este mes no se llevaron a cabo métodos de protección por variaciones en el tipo de cambio, por lo tanto no aplican para esta Comisión de Agua.

Z) Reportes Analítico del Activo

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$73,487,192.82	\$77,996,694.50	\$50,893,382.76	\$1,001,560,504.56	\$27,113,311.74
ACTIVO CIRCULANTE	\$42,087,104.06	\$77,943,811.16	\$50,883,382.76	\$69,147,532.46	\$27,060,428.40
ERRORES CORRECTIVOS	\$1,026,042.31	\$39,691,241.98	\$172,886,096.52	\$32,041,188.75	\$29,086,146.44
ERRORES CORRECTIVOS	\$27,218,822.34	\$39,089,869.30	\$38,015,287.24	\$37,283,214.80	\$11,251.96
ERRORES CORRECTIVOS	\$2,487,119	\$0.00	\$0.00	\$2,487,119	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$31,380,088.76	\$52,883.34	\$0.00	\$31,432,972.10	\$52,883.34
BIENES FINANCIEROS	\$1,308,880.41	\$0.00	\$0.00	\$1,308,880.41	\$0.00
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$35,764,032.95	\$52,883.34	\$0.00	\$35,816,916.29	\$52,883.34
ACTIVOS INTANGIBLES	\$4,821,245.12	\$0.00	\$0.00	\$4,821,245.12	\$0.00
ERRORES CORRECTIVOS Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$13,342,479.31	\$0.00	\$0.00	\$13,342,479.31	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$2,828,408.55	\$0.00	\$0.00	\$2,828,408.55	\$0.00

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

b) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad se encuentran contenidos.

c) Los activos se administran con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva en el desarrollo de sus actividades el Organismo se encuentra en proceso de la creación del Comité de Desincorporación para las bajas del patrimonio

Adicionalmente:

- a) Inversiones en valores. No aplica para CAAMT.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. No aplica.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No aplica
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No aplica
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda. No aplica.

6. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se informa:

- b) El Organismo de Agua no tiene fideicomisos mandatos y análogos.

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.

Concepto	2023	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$36,725,448.53	\$36,695,865.53
PRODUCTOS	\$97.51	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$36,725,351.02	\$36,695,865.53
INGRESOS POR PARTICIPACIÓN EN EMPRESAS DE PARTICIPACIÓN MAYORITARIA	\$178,957.00	\$14,153,496.00
INGRESOS POR PARTICIPACIÓN EN EMPRESAS DE PARTICIPACIÓN MINORITARIA	\$178,957.00	\$8,576,914.00
INGRESOS POR PARTICIPACIÓN EN EMPRESAS DE PARTICIPACIÓN MAYORITARIA	\$0.00	\$5,635,592.00
INGRESOS POR PARTICIPACIÓN EN EMPRESAS DE PARTICIPACIÓN MINORITARIA	\$0.00	\$372,602.04
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$372,602.04
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$372,602.04
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$36,904,405.53	\$111,271,965.57

Los ingresos del Organismo de Agua al mes de enero 2025 es de \$36,904,405.53

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

- a) El Organismo de Agua no tiene registrada deuda, sob los pagos a proveedores del gasto corriente.

- 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.

DEUDA PÚBLICA	Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo		Peso	México	\$0.00	\$0.00
Total de Otros Pasivos		Peso	México	\$7,254,656.82	\$7,025,586.96
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos		Peso	México	\$7,254,656.82	\$7,025,586.96

11. Calificaciones crediticias

El Organismo no tiene transacciones realizadas que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Se informa:

- a) Principales Políticas de control interno.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcances

Entregar los datos correctos a las personas encargadas en el momento correcto sobre infinitas posibilidades, una de ellas es que le permite a su equipo tomar decisiones y actuar. Ese es el objetivo esencial, para medir el estado actual y tomar decisiones, todo ello basado en datos. El reto es llevar al Organismo al siguiente nivel de desempeño.

14 Eventos Posteriores al Cierre

15 Partes Relacionadas

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

b) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

[illegible]

Gastos y Otras Pérdidas:

Se integran por los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas del Organismo

Concepto	2025	2024
----------	------	------

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$7,206,091.27	\$58,008,530.17
SERVICIOS PERSONALES	\$2,481,201.00	\$30,763,448.07
MANTENIMIENTO Y ALUMINADO	\$486,910.00	\$11,125,399.85
SERVICIOS GENERALES	\$3,087,979.27	\$66,104,691.25
TRANSFERENCIAS, APORTACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$276,338.00	\$7,092,329.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$226,338.00	\$2,092,229.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$5,107,537.73
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES, OBRAS DE ARQUITECTURA, INVERSION PUBLICA	\$0.00	\$1,034,482.76
INVERSION FINANCIERA	\$0.00	\$1,034,482.76
CAPITALIZACION	\$0.00	\$1,034,482.76
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$7,432,427.27	\$107,317,879.66

En el rubro de los egresos en la tabla representativa se reflejan los montos por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales que son rubros de gran importancia en el desarrollo de las actividades del Organismo para atender a la población y sus necesidades. Para el caso de las pensiones y jubilaciones en la tabla se refiere a las pensiones y jubilaciones del Organismo del personal que laboró mas de 30 de años en el mismo o reunió los requisitos de la normativa aplicable en la materia

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes e Servicios

CUENTA	CONCEPTO	31/12/2024	31/01/2025	80 días
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$37,278,933.24	\$37,353,214.90	\$37,353,214.90
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$36,233,416.71	\$36,307,698.37	\$36,307,698.37
1123	DEUDOS DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,045,516.53	\$1,045,516.53	\$1,045,516.53

Los importes representados por \$37,353,214.90 en un 99.08% es por cuentas pendientes de depurar de años anteriores.

Inventarios

No aplica para el Organismo en el mes.

Almacenes

No aplica para el Organismo en el mes.

Inversiones Financieras

No aplica para el Organismo en el mes.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas determinadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentran los activos.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	DEPRECIACION ACUM.
1240	BIENES MUEBLES	\$35,818,916.53	\$13,097,914.35
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$2,607,482.28	\$867,713.71
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$68,140.20	\$96,140.20
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$53,955.60	\$38,725.50
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$14,909,831.72	\$7,851,489.53
1246	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$17,897,527.50	\$1,385,657.92

1251	ACTIVOS INTANGIBLES	\$4,454,980.02	\$2,265,381.61
1254	LICENCIAS	\$37,270.88	\$3,165.85

Las tasas de depreciación en línea recta es de 10% para maquinaria y equipo y otros equipos y herramientas, 20% en Equipo de transporte y 33.3% en equipo de computo.
https://www.coniac.gob.mx/work/models/CONAC/normalidad/NOR_01_04_005.pdf
 Los bienes muebles del Organismo de años anteriores están en condiciones regulares a malas, es por ello que el Organismo está en proceso de depuración y baja de bienes a través del Comité de Desincorporación.

Estimaciones y Deterioros

No aplica para el Organismo, no cuenta con criterios de estimación y deterioro.

El Organismo de Agua está en proceso de solicitud a la Junta de gobierno la depuración de los bienes muebles

Otros Activos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$268,594.41

El monto reflejado viene de ejercicios anteriores.

Cuentas y Documentos por pagar

Se elabora 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.

CUENTA	CONCEPTO	31/12/2024	31/01/2025	31/03/2025
2112-389005	ACREEDORES 2019	\$22,165.00	\$22,165.00	\$9.00
2112	PROVEEDORES	\$2,716,027.81	\$1,878,498.10	\$1,878,498.10
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,365,581.14	\$3,708,448.00	\$3,708,448.00
2160	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$177,482.10	\$177,482.10	\$177,482.10

El recuadro informa sobre saldos de ejercicios anteriores, en las cuentas 2112 y 2117 por depurar a través de Junta de Gobierno

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

El Organismo no tiene Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Pasivos Diferidos

CUENTA	CONCEPTO	31/12/2024	31/01/2025	30 DÍAS
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$177,482.10	\$177,482.10	\$177,482.10

El recuadro informa sobre saldos de ejercicios anteriores por depurar a través de Junta de Gobierno

Provisiones

El Organismo no cuenta con provisiones en este mes.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto

Informa de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

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 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACORTACIONES	\$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
REVALUACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	\$0.00	\$45,259,684.43	\$9,952,851.57	\$0.00	\$88,212,536.00
REVALUACIÓN DEL EJERCICIO ANTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$9,952,851.57	\$0.00	\$9,952,851.57
REVALUACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$56,259,684.43	\$0.00	\$0.00	\$56,259,684.43
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALUACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALUACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$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

modificaciones.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
	(Cifras en pesos)
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$35,014,405.55
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$35,014,405.55

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	\$7,485,310.8
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables	\$539,794.2
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$23,852.0
2.2. Materias y Suministros	\$465,049.9
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	\$52,893.3
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$488,910.9
3.6. Materiales y Suministros (consumo)	\$488,910.9
4. Total De Gastos Contables	\$7,432,427.2

Los ingresos contables del periodo son de \$36,904,405.53

Los gastos contables del periodo son de \$7,432,427.27

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para conseguir que los derechos o responsabilidades contingentes que padece, o no, presentarse en el futuro, se encuentre administrados como presenciales, de modo que el sujeto no pueda participar en movimientos de valores, que no afecten a su identidad en el Estado de situación. Finalmente de este punto, sin embargo, su implementación es necesaria para fines de recordación.

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

Cuentas de Orden Contables

Valores, no aplica para este mes

Emisión de Obligaciones, no aplica para este mes.

Avales y Garantías, no aplica para este mes.

Juicios, no aplica para este mes.

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares, no aplica para este mes

Bienes Concesionados o en Comodato, no aplica para este mes.

Se informará al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros, no aplica para este mes.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento, no aplica para este mes.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato, no aplica para este mes.
- El Organismo de Agua no tiene cuentas de orden contables en este mes de enero 2025

Clientes de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informa el avance que se registra, previo al cierre presupuestario del mes

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	Importe

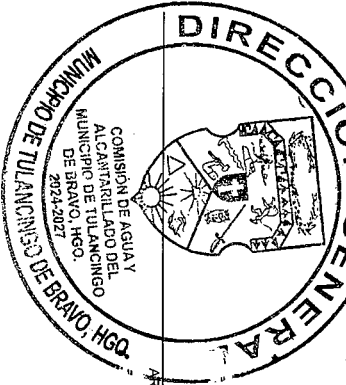
Ley de Ingresos Estimada	\$ 89,948,514.97	SR 8.1.1
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 53,044,109.44	SR 8.1.2
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ -	SR 8.1.3
Ley de Ingresos Devengada	\$ 36,804,405.53	ABONOS R 8.1.4*
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 36,804,405.53	ABONOS R 8.1.5

* Al imprimir total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta

Cuentas de Orden Presupuestarias de egresos		Importe	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 89,948,514.97	SR 8.2.1	
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$ 82,107,251.83	SR 8.2.2	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 31,515.40	SR 8.2.3	
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 7,809,647.74	CARGOS R 8.2.4	
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 7,485,310.61	CARGOS R 8.2.5	
Presupuesto de Egresos Ejecido	\$ 7,482,957.16	CARGOS R 8.2.6	
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 7,021,048.38	CARGOS R 8.2.7	

En cada del rubro contenido en la Tabla de Compromisos.
R: Rubro para el Estado del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONACG

"Bajo protesta de solemnidad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados de la Comisión de Agua y Alcantarillado del Municipio de Tulancingo de Bravo, Hidalgo, afirmando que los responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas"



ARQ. MARIA DE LOS ANGELES MALDONADO MORGADO
DIRECTORA GENERAL

ING. FERNANDO VILLALBA
COMISION

L.C. NOHEMI DEL MON MAYORAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS