

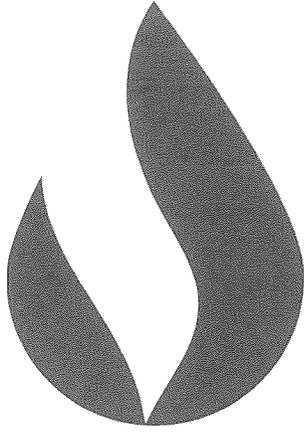
CAPAPA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

CUENTA PÚBLICA

ENERO

2025



CAPAPA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

I.- INFORMACIÓN CONTABLE

**a) ESTADO DE
ACTIVIDADES**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Origen | Aplicación |
|---|------------------|------------------|
| ACTIVO | 0 | 7,468,813 |
| Activo Circulante | 0 | 7,468,813 |
| Efectivo y Equivalentes | 0 | 7,036,211 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0 | 432,602 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 |
| Activo No Circulante | 0 | 0 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 |
| PASIVO | 0 | 137,187 |
| Pasivo Circulante | 0 | 137,187 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 137,187 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Pasivo No Circulante | 0 | 0 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 7,606,000 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 7,606,000 | 0 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 2,055,259 | 0 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 5,550,742 | 0 |
| Revalúos | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |

CAPAPA



CAPAPA
COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

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

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

**e) ESTADO DE
FLUJOS DE
EFECTIVO**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2025 | 2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | 19,326,779 | 44,607,104 |
| Impuestos | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 |
| Productos | 74 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 19,326,705 | 43,305,553 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0 | 311,693 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0 | 989,858 |
| Otros Orígenes de Operación | 0 | 0 |
| Aplicación | 12,290,568 | 43,818,724 |
| Servicios Personales | 1,036,899 | 11,497,841 |
| Materiales y Suministros | 216,705 | 3,127,031 |
| Servicios Generales | 3,160,761 | 23,708,918 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 7,144,288 | 0 |
| Pensionamientos y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Donativos | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Convenios | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 731,915 | 5,484,934 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 7,036,211 | 788,380 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Inversión | 0 | 0 |
| Aplicación | 0 | 1,794,926 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 297,452 |
| Bienes Muebles | 0 | 1,497,474 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 0 | 0 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 0 | -1,794,926 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | 0 | 0 |
| Endeudamiento Neto | 0 | 0 |
| Interno | 0 | 0 |
| Externo | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 0 | 0 |
| Aplicación | 0 | 0 |
| Servicios de la Deuda | 0 | 0 |
| Interno | 0 | 0 |
| Externo | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0 | 0 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 0 | 0 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 7,036,211 | -1,006,545 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 93,901 | 1,100,447 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 7,130,112 | 93,901 |

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

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

**f) INFORMES
SOBRE PASIVOS
CONTINGENTES**

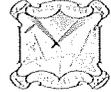
Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:

| Cuenta | Concepto | Importe |
|--------|--|-------------|
| |  CAPAPA COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE PABELLÓN DE ARTEAGA TOTAL | <hr/> <hr/> |

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

**g) NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS**



Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, 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. Autorización e Historia

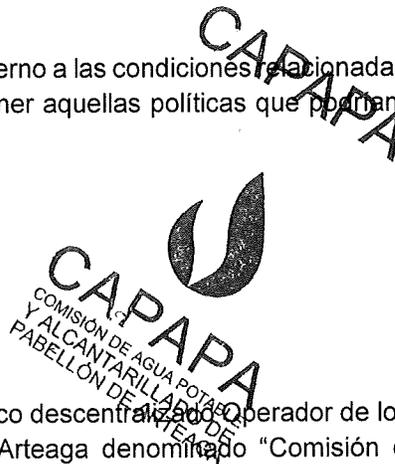
Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.

El 8 de octubre del año 2007 se crea del Organismo Público descentralizado Operador de los servicios de Agua Potable y Alcantarillado del municipio de Pabellón de Arteaga denominado "Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Pabellón de Arteaga, CAPAPA"

- b) Principales cambios en su estructura.

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Pabellón de Arteaga paso a tener personalidad jurídica y patrimonio propio y contará con la estructura orgánica administrativa que dispone la Ley de Aguas del Estado de Aguascalientes.





C) Organización y Objeto Social

Se crea con la finalidad de tener a su cargo la prestación de los Servicios Públicos de Agua Potable, Alcantarillado y tratamiento de Aguas del Municipio.

3. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

Contribuir de manera responsable para preservar el recurso, mejorando la calidad de vida de la población, tecnificando el proceso operativo, cuidando el medio ambiente y otorgando un buen trato a nuestros usuarios, sensibilizándolos en el cuidado del agua y la importancia de la retribución económica por el servicio brindado.

b) Principal actividad.

I. Proporcionar los servicios de agua Potable, alcantarillado y saneamiento en la cabecera municipal y en los centros de población o comunidades rurales ubicados en el territorio municipal.

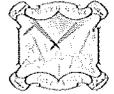
II. La Administración, operación y control de las obras destinadas a la prestación de los servicios a su cargo, las cuales comprenderán:

- a) Las destinadas a la captación de aguas superficiales, pluviales y subsuelo, potabilización conducción y distribución;
- b) Las utilizadas para recolección, bombeo, conducción, almacenamiento y disposición de las aguas residuales;
- c) Las empleadas para el proceso de tratamiento y uso de aguas residuales, su conducción y distribución, así como para la disposición final de afluentes y ríos.

Y las fracciones contenidas en el Artículo 620 del Código Municipal del Pabellón de Arteaga, Ags.

c) Ejercicio fiscal.

El ejercicio fiscal de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Pabellón de Arteaga, Ags., correspondiente del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025.



- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

DECLARACION DE IVA

DECLARACION DE ISR POR ARRENDAMIENTOS

DECLARACION DE ISR POR HONORARIOS

DECLARACIÓN INFORMATIVA DE OPERACIONES CON TERCEROS (DIOT)

PAGO DE DERECHOS TRIMESTRALES DE AGUAS NACIONALES

- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

En lo que respecta al presente apartado la Comisión de Agua potable y alcantarillado no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

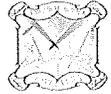
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Las actividades y las políticas del Organismo Operador están reguladas por las Normas y Metodología para la emisión de la Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y características de sus Notas, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de la información financiera que aplicará los entes públicos dentro del Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental (MCCG), que es la base del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), establece los criterios necesarios para el desarrollo de normas, valuación, contabilización, obtención y presentación de la información contable y presupuestaria, con el fin de lograr una adecuada armonización de la información de las entidades gubernamentales.

- 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.



Se está utilizando el SAACG.NET, el cual mantiene una actualización constante que nos proporciona la emisión de información de acuerdo a la normativa de la CONAC

c) Postulados básicos.

El Organismo operador prepara su información contable en apego a los postulados básicos de contabilidad Gubernamental, los cuales son fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables, representando estos en el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utiliza el ente público en la generación de informes indispensables para la contabilización de las operaciones.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando el base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

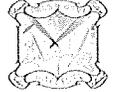
- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición al base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará 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) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.



- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- 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.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- 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.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

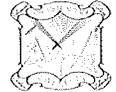
Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

En lo que respecta al presente numeral, este Ente público no realiza operaciones en moneda extranjera y por ende no cuenta con protección por riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

Tomando como base las reglas Específicas del registro del y valoración del patrimonio emitidas por el consejo de Armonización Contable este Ente público asigno a los diferentes grupos del Activo no circulante, concretamente al apartado de los bienes muebles e intangibles la vida útil estimada y los porcentajes de depreciación y amortización propuestas en el documento técnico-normativo de referencia



Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

En lo que respecta a los apartados anteriores, no existe ninguna variación que afecte y/o cambie directamente el presupuesto de Ingresos.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

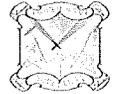
Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

Se informa que el Organismo no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

10. 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.



| FUENTE DE INGRESOS | LEY DE INGRESOS 2025 | INGRESOS RECAUDADOS | AVANCE DE RECAUDACIÓN |
|---|----------------------|---------------------|-----------------------|
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES | \$ 41'774,238.78 | \$ 19'326,779.02 | 40.35% |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS | \$00.00 | \$ 0.00 | 0.00% |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$1'153,247.32 | \$ 0.00 | 0.00% |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$ 0.00 | \$ 0.00 | 0.00% |

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

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

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.

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

Cualquier pago emitido por el organismo deberá ser autorizado por el director general.

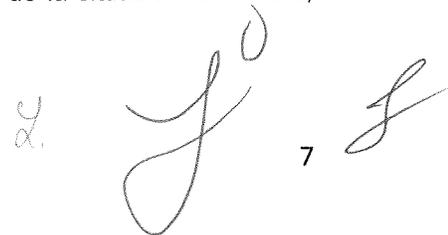
Para ejecutar pagos deberán presentar previamente la autorización por el Director General de CAPAPA

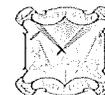
b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Los programas se evalúan mensualmente conforme se presenta la Cuenta Pública.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrante; consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.


 7



Toda información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No existen eventos posteriores al cierre que reportar en este punto.

16. Partes Relacionadas

Se declara que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Pabellón de Arteaga, Ags

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL MES DE ENERO DEL 2025.

ACTIVO CIRCULANTE

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Pabellón de Arteaga, tiene 3 cuentas en el Banco Mercantil del Norte S.A., Institución de Banca Múltiple Grupo Financiero Banorte, y 2 en BBVA Bancomer.

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

| CUENTA | NOMBRE | MONTO |
|-------------|--------------------------|----------------|
| 1111-01-001 | CAJA DE COMPRAS | \$5,000.00 |
| 1111-01-002 | CAJA COBRO 1 | 00.00 |
| 1111-01-003 | CAJA COBRO 2 | 00.00 |
| 1111-01-004 | CAJA COBRO 3 | 00.00 |
| 1111-01-05 | CAJA COBRO EVENTUAL | 00.00 |
| 1112-01-001 | CTA. 0161355481 BANCOMER | \$5,932.03 |
| 1112-01-002 | CTA.0116009638 | \$1,217,872.74 |
| 1112-01-004 | CTA.0120662305 | \$10.13 |
| 1112-02-001 | CTA. 0278343292 BANORTE | \$5,060,647.19 |



| | | |
|-------------|----------------------------------|-----------------------|
| 1112-02-002 | CTA. 0404519092 BANORTE ESPECIAL | \$822,703.60 |
| 1112-02-003 | CTA. 0306426360 PRODDER | \$16,616.81 |
| 1114-01-002 | INVERSIÓN CTO 0505649034 | \$939.17 |
| 1114-01-003 | INVBERSIÓN CTO 2167 | \$390.69 |
| | | \$7,130,112.38 |

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALES

NOTA 2: CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo

Representa el monto de los derechos a cobro a favor de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Pabellón de Arteaga, Ags.

| Concepto | 2025 | 2024 |
|--|---------------------|----------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$15,530,208.05 | \$ 15,097,605.49 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$8,989.65 | \$8,989.65 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$.00 | \$.00 |
| Suma | 15,539,197.7 | 15,106,594.65 |

NOTA 3: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO \$ 0.00

NOTA 4: BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION \$1'147,840.10

ACTIVO NO CIRCULANTE

NOTA: BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO

Bienes disponibles para su transformación o consumo \$0.00

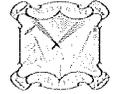
| NOMBRE | MONTO |
|---|--------|
| Bienes disponibles para su transformación o consumo | \$0.00 |

NOTA 5: INVERSIONES FINANCIERAS

| NOMBRE | MONTO |
|---------------------------------------|--------|
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | \$0.00 |

NOTA 6: BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Se integra de la siguiente manera:



| Concepto | 2025 | 2024 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$374,681.50 | \$ 374,681.50 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 0.00 | \$ 0.00 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ 616,419.53 | \$ 616,419.53 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 4,072,050.37 | \$ 4,072,050.37 |
| Subtotal BIENES MUEBLES | \$5'063,151.40 | \$5'063,151.40 |
| SOFTWARE | \$ 19,905.08 | \$ 19,905.08 |
| LICENCIAS | \$.00 | \$.00 |
| Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES | 19,905.08 | 19,905.08 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | \$831,015.18 | \$831,015.18 |
| Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | \$831,015.18 | 831,015.18 |
| Suma | 5'914,071.66 | 5'914,071.66 |

NOTA 7: ESTIMACIONES Y DETERIOROS

| NOMBRE | MONTO |
|--|--------|
| ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$0.00 |

NOTA 8: OTROS ACTIVOS

| NOMBRE | MONTO |
|------------------------------|--------------|
| OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | \$501,117.37 |

PASIVO

PASIVO NO CIRCULANTE

NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR

| Concepto | Importe |
|--|----------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 673,745.32 |
| INGRESOS POR CLASIFICAR | 31,486.23 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 164,807.17 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 21,745.02 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | \$ 891,783.74 |

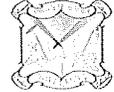
Gastos más representativos.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL MES DE ENERO DEL 2025.

INGRESOS DE GESTION

NOTA 1: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS.

| CONCEPTO | IMPORTE | FUNCIÓN |
|----------|---------|---------|
|----------|---------|---------|



| | | |
|--|------------------------|-------------------------|
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | \$19,326,705.00 | OPERACIÓN DEL ORGANISMO |
| TOTAL | \$19,326,705.00 | |

NOTA 2: PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

| | | |
|--|----------------|------------|
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$ 0.00 | PRODI, IVA |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, PENSIONES Y JUBILACIONES | \$ 0.00 | |
| TOTAL | \$ 0.00 | |

NOTA 3: GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

| CONCEPTO | IMPORTE | FUNCION |
|------------------------|-----------------------|--|
| SERVICIOS PERSONALES | \$1,036,899.00 | COMPENSACIONES A PERSONAL |
| MATERIAL Y SUMINISTROS | \$ 216,705.00 | MATERIALES OPERATIVIDAD DEL ORGANISMOS |
| SERVICIOS GENERALES | \$3,160,761.00 | ENERGIA ELECTRICA, TEL., MTTTO Y OTROS SERVICIOS INDISPENSABLES PARA LA OPERATIVIDAD |
| | \$4,414,365.00 | |

NOTA 4: INGRESOS DE INVERSIONES

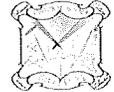
| CUENTA | NOMBRE DE CUENTA | SALDO |
|--------|----------------------|--------|
| 4310 | INGRESOS FINANCIEROS | \$0.00 |

NOTA 5: OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS (DEV. DE IVA)

| CUENTA | NOMBRE DE CUENTA | SALDO |
|--------|------------------------------------|--------|
| 4390 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$0.00 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE HACIENDA PÚBLICA DEL MES DE ENERO DEL 2025.
NOTA 1: RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE |
|-----------|------------------------------|---------|
| 3210-2015 | RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 | \$00.00 |



| | | |
|-----------|---|-----------------|
| 3220-2014 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | -\$691,022.20 |
| 3220-2016 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016 | \$2,341,908.78 |
| 3220-2017 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017 | \$135,373.95 |
| 3220-2018 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2018 | \$150,817.29 |
| 3220-2019 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2019 | \$2,130,325.62 |
| 3220-2020 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2020 | -\$249,791.18 |
| 3220-2021 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2021 | \$ 3'440,693.21 |
| 3220-2022 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2022 | \$ 4'475,093.84 |
| 3220-2023 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2023 | \$ 2'896,884.20 |
| 3220-2024 | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2024 | \$ 5'550,741.87 |
| 3250 | CAMBIO DE ERRORES CONTABLES | \$17,487.27 |

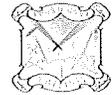
IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL MES DE ENERO DEL 2025.

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

| CUENTA | NOMBRE | MONTO |
|-------------|----------------------------------|-----------------------|
| 1111-01-001 | CAJA DE COMPRAS | \$5,000.00 |
| 1111-01-002 | CAJA COBRO 1 | 0.00 |
| 1111-01-003 | CAJA COBRO 2 | 0.00 |
| 1111-01-004 | CAJA COBRO 3 | 0.00 |
| 1111-01-005 | CAJA COBRO EVENTUAL | 0.00 |
| 1112-01-001 | CTA. 0161355481 BANCOMER | \$5,932.03 |
| 1112-01-002 | CTA.0116009638 | \$1,217,872.74 |
| 1112-01-004 | CTA.0120662305 | \$10.13 |
| 1112-02-001 | CTA. 0278343292 BANORTE | \$5,060,647.19 |
| 1112-02-002 | CTA. 0404519092 BANORTE ESPECIAL | \$822,703.60 |
| 1112-02-003 | CTA. 0306426360 PRODDER | \$16,616.81 |
| 1114-01-002 | INVERSIÓN CTO 0505649034 | \$939.17 |
| 1114-01-003 | INVERSIÓN CTO 2167 | \$390.69 |
| | | \$7,130,112.38 |

NOTA 2: FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| APLICACION | IMPORTE |
|--------------------------------------|---------|
| OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO | \$0.00 |



NOTA 3: FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE |
|-------------|-----------------------------|-------------------------|
| 4173-01-001 | SERVICIOS DE AGUA POTABLE | \$17,748,785.44 |
| 4173-01-002 | DESCARGA DE DRENAJE | \$ 1,012,554.10 |
| 4173-01-003 | SANEAMIENTO | \$ 362,731.20 |
| 4173-01-004 | DERECHO DE CONEXIÓN | 0.00 |
| 4173-01-005 | CONTRATO DE NUEVO | \$ 20,269.00 |
| 4173-01-006 | RECONEXION DE TOMA | \$ 1,619.00 |
| 4173-01-007 | PIPA DE AGUA LOCAL | \$ 25,108.00 |
| 4173-01-008 | PIPA DE AGUA FORANEO | \$ 12,246.00 |
| 4173-01-009 | DESASOLVE | \$ 5,632.00 |
| 4173-01-010 | REIMPRESIÓN DE RECIBO | - |
| 4173-01-011 | FACTIBILIDAD | \$ 20.00 |
| 4173-01-012 | CARTA DE NO AEUDO | \$ 350.00 |
| 4173-01-013 | CAMBIO DE NOMBRE DE USUARIO | \$ 14,944.00 |
| 4173-01-015 | RECARGOS | \$ 30,995.85 |
| 4173-01-016 | CONVENIOS | \$ 26,446.61 |
| 4173-01-017 | PRESUPUESTO | \$ 62,882.90 |
| 4173-01-018 | CANCELACIÓN TEMPORAL | \$ 2,121.00 |
| 4173-01-019 | PIPA DE AGUA TRATADA | \$ 1,914.00 |
| 4173-01-020 | PRODDER | 0.00 |
| 4173-02 | SERVICIOS MUNICIPALES | 0.00 |
| | | \$ 19,328,619.10 |

CAPAPA

NOTA 4: PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

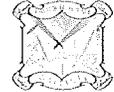
**NOTA 5: TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,
PENSIONES Y JUBILACIONES**

NOTA 6: APLICACIÓN

Capítulos del gasto donde se aplica el recurso para la operatividad del Organismo Operador.

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------------------|--------------|
| SERVICIOS PERSONALES | \$ 1,036,899 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 216,705 |
| SERVICIOS GENERALES | \$ 3,160,761 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$0.0 |
| AYUDAS SOCIALES | \$7,144,288 |

6
J



| | |
|---------------------------------|------------------------|
| OTRAS APLICACIONES DE OPERACION | \$0.0 |
| TOTAL | \$11,558,653.00 |

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES AL MES DE ENERO DEL 2025.

NOTA 1:

INGRESOS PRESUPUESTARIOS **\$ 19,326,779**

| INGRESOS CONTABLES | | |
|--------------------|------------------------------------|----------------|
| CUENTA | CONCEPTO | CANTIDAD |
| 4310 | INGRESOS FINANCIEROS | \$ 0.00 |
| 4399 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$ 0.00 |
| 4399-01 | INTERESES BANCARIOS GANADOS | \$0.00 |
| TOTAL | | \$ 0.00 |

INGRESOS CONTABLES **19,326,779**

CAPAPA

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES AL MES DE ENERO DEL 2025.

NOTA 2:

EGRESOS PRESUPUESTARIOS **\$ 11,558,653**

CAPAPA
COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

| EGRESOS CONTABLES | |
|--|----------------|
| CONCEPTO | CANTIDAD |
| -EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 216,705 |
| MATERIALES Y SUMIISTROS | 216,705 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | \$0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$0 |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | \$0.00 |
| OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$0.00 |
| AMORTIZACION DE LA DEUDA | \$0.00 |
| ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES(ADEFAS) | \$0.00 |
| OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES | \$0.00 |
| + GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES | 216,705 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | \$0.00 |

J

L



Otros Gastos Contables No Presupuestales

216,705

TOTAL, DE GASTOS CONTABLES

11,558,653

c) NOTAS DE MEMORIA DEL MES DE ENERO DEL 2025

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES:

✓ **CONTABLES**

VALORES: Hasta el momento no se tienen registro

EMISION DE OBLIGACIONES:

AVALES Y GARANTIAS: Hasta el momento no se tienen registro.

✓ **PRESUPUESTARIAS:**

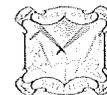
✓

LEY DE INGRESOS

| | |
|--|------------------|
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$41,774,238.78 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | \$28,561,738.76 |
| MODIFICACION A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$6,114,279.00 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | \$ 19,326,779.02 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | \$19,326,779.02 |

PRESUPUESTO DE EGRESOS

| | |
|--|-----------------|
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$36,217,506.24 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | \$30,773,042.49 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS | \$6,114,279.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | \$11,558,652.95 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | \$11,558,652.95 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDOS | \$11,558,652.95 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADOS | \$11,558,652.95 |



MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO
DIRECTIVO DE CAPAPA

CAPAPA



**h) ESTADO
ANALITICO DEL
ACTIVO**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Período | Abonos del Período | Saldo Final | Variación del Período |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|
| ACTIVO | 22,057,039 | 32,715,120 | 25,246,307 | 29,525,852 | 7,468,813 |
| Activo Circulante | 15,631,656 | 32,715,120 | 25,246,307 | 23,100,469 | 7,468,813 |
| Efectivo y Equivalentes | 93,901 | 12,501,329 | 5,465,119 | 7,130,112 | 7,036,211 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 15,106,591 | 20,213,790 | 19,781,188 | 15,539,193 | 432,602 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 3,978 | 0 | 0 | 3,978 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 427,186 | 0 | 0 | 427,186 | 0 |
| Activo No Circulante | 6,425,383 | 0 | 0 | 6,425,383 | 0 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,147,840 | 0 | 0 | 1,147,840 | 0 |
| Bienes Muebles | 5,063,151 | 0 | 0 | 5,063,151 | 0 |
| Activos Intangibles | 19,905 | 0 | 0 | 19,905 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -831,015 | 0 | 0 | -831,015 | 0 |
| Activos Diferidos | 1,025,502 | 0 | 0 | 1,025,502 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLÓN DE ARTEAGA

C-P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

Lizandro R

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

**i) ESTADO
ANALITICO DE LA
DEUDA Y OTROS
PASIVOS**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | Peso | México | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | Peso | México | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso | México | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | Peso | México | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | Peso | México | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | 0 | 0 |
| Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo | | | 0 | 0 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | Peso | México | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | Peso | México | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso | México | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | Peso | México | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | Peso | México | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | 0 | 0 |
| Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo | | | 0 | 0 |
| Total de Otros Pasivos | Peso | México | 1,028,971 | 891,784 |
| Total de Deuda Pública y Otros Pasivos | | | 1,028,971 | 891,784 |

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

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

CAPAPA



**g) CONCILIACIÓN
ENTRE INGRESOS
PREUSPUESTALES Y
CONTABLES**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

| | |
|--|-------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 19,326,779 |
| 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 | 19,326,779 |

CAPAPA



[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]

**h) CONCILIACIÓN
ENTRE EGRESOS
PRESUPUESTALES Y
CONTABLES**

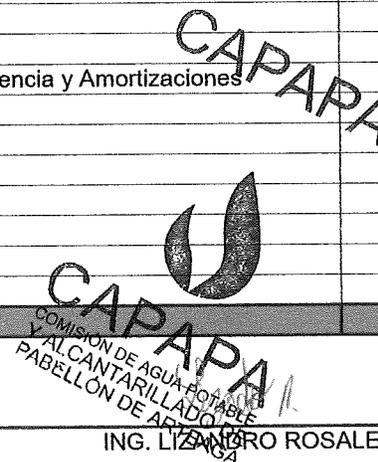
Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

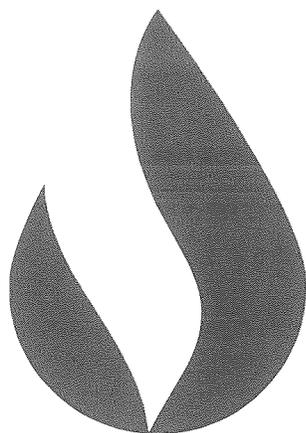
| | |
|--|-------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 11,558,653 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 216,705 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 216,705 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 0 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0 |
| 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 | 216,705 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0 |
| 3.2 Provisiones | 0 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0 |
| 3.4 Otros Gastos | 0 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 0 |
| 3.6 Materiales y Suministros (Consumos) | 216,705 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 |
| 4. Total de Gasto Contable | 11,558,653 |

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL
INTERNO

ING. LIZBET ROSALES GARCIA
DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA





CAPAPA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

II.- INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

**a) ESTADO
ANALITICO DE
LOS INGRESOS**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento | Ingreso | | | | | Rescaudado | Diferencia |
|---|-------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | Estimado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | | | |
| Impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Productos | 0 | 0 | 0 | 74 | 74 | 74 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | 39,663,991 | 6,114,279 | 45,778,270 | 19,326,705 | 19,326,705 | 19,326,705 | -20,337,286 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 957,000 | 0 | 957,000 | 0 | 0 | 0 | -957,000 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 1,153,247 | 0 | 1,153,247 | 0 | 0 | 0 | -1,153,247 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 41,774,239 | 6,114,279 | 47,888,518 | 19,326,779 | 19,326,779 | 19,326,779 | -22,447,460 |
| | | | | Ingresos excedentes | | | |

| Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento | Ingreso | | | | | Rescaudado | Diferencia |
|--|-------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | Estimado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | | | |
| Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios | 957,000 | 0 | 957,000 | 0 | 0 | 0 | -957,000 |
| Impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Productos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 957,000 | 0 | 957,000 | 0 | 0 | 0 | -957,000 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Parastatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado | 40,817,239 | 6,114,279 | 46,931,518 | 19,326,779 | 19,326,779 | 19,326,779 | -21,490,460 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Productos | 0 | 0 | 0 | 74 | 74 | 74 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | 39,663,991 | 6,114,279 | 45,778,270 | 19,326,705 | 19,326,705 | 19,326,705 | -20,337,286 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 1,153,247 | 0 | 1,153,247 | 0 | 0 | 0 | -1,153,247 |
| Ingresos derivados de financiamiento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 41,774,239 | 6,114,279 | 47,888,518 | 19,326,779 | 19,326,779 | 19,326,779 | -22,447,460 |
| | | | | Ingresos excedentes | | | |

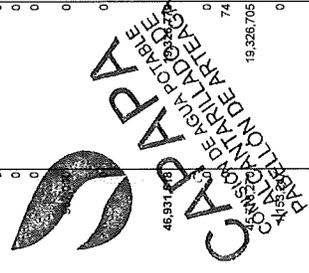
Los Ingresos por Fuente de Financiamiento pudieran no corresponder al tipo de Ente Público configurado. Se sugiere revisar:

- Que la clasificación administrativa en Configuración del Ente sea correcta.
 - Que sus ingresos estén ubicados en los conceptos correctos y aplicados a su Ente Público. Se deberá corregir o redefinir lo que se requiere.
- Es importante que los datos de los ingresos que se reportan a las Poderes Legislativo, Judicial, Organos Autónomos, Sector Parastatal y Empresas Productivas del Estado, por lo que el SAACG.NET mostrará completos los ingresos en el apartado donde sea posible, aun cuando no correspondan.

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
PRESIDENTA MPAL DE PABELLÓN DE ARTEAGA

C. P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA



**b) ESTADO
ANALITICO DEL
PRESUPUESTO DE
EGRESOS**

1-CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
 (Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | Supererjicio | |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | | Devengado |
| Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 |
| Instituciones Públicas de la Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entidades Paramunicipales (En Sus Diferentes Clasificaciones) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Egreso | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 |
| | | | | | 30,773,132 |

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 PABELLÓN DE ARTEAGA



CAPAPA

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLÓN DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

CAPAPA



Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
COMISION DE AGUA POTABLE DE PABELLON DE ARTEAGA

| Concepto | Aprobación | | Egresos | | Devengado | Pagado | Subejercicio |
|-------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|-----------|----------|--------------|
| | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Modificado | Modificado | | | |
| Poder Ejecutivo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poder Legislativo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poder Judicial | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Órganos Autónomos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Egreso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

[Handwritten Signature]

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

2-CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | Subejercicio |
|---|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | |
| Gasto Corriente | 34,071,762 | 6,114,279 | 40,186,041 | 11,558,653 | 28,627,388 |
| Gasto de Capital | 1,495,744 | 0 | 1,495,744 | 0 | 1,495,744 |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | 650,000 | 0 | 650,000 | 0 | 650,000 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Egreso | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 30,773,132 |

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

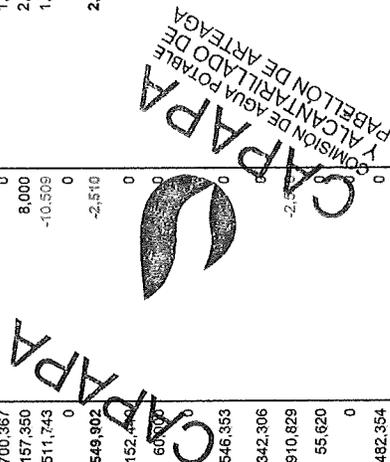
CAPAPA



3-CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
 (Cifras en Pesos)

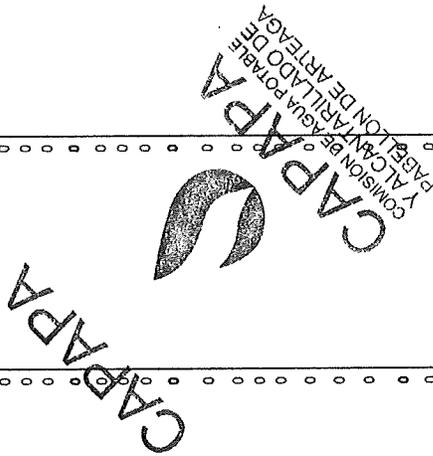
| Concepto | Egresos | | | Subejercicio | |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | | Devengado |
| Servicios Personales | 13,794,496 | 0 | 13,794,496 | 1,036,899 | 12,757,598 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 4,674,247 | -232 | 4,674,015 | 561,593 | 4,112,422 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 3,750,790 | 2,742 | 3,753,531 | 141,899 | 3,611,632 |
| Seguridad Social | 1,700,367 | 0 | 1,700,367 | 264,011 | 1,436,355 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 2,157,350 | 8,000 | 2,165,350 | 69,395 | 2,095,955 |
| Previsiones | 1,511,743 | -10,509 | 1,501,233 | 0 | 1,501,233 |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiales y Suministros | 2,549,902 | -2,510 | 2,547,392 | 216,705 | 2,330,687 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 152,440 | 0 | 152,440 | 5,941 | 146,499 |
| Alimentos y Utensilios | 60,000 | 0 | 60,000 | 6,957 | 53,043 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 546,353 | 0 | 546,353 | 42,187 | 504,166 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 342,306 | 0 | 342,306 | 64,365 | 277,942 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 910,829 | -2,510 | 908,319 | 83,734 | 824,585 |
| Vestuario, Blancos, Pienzas de Protección y Artículos Deportivos | 55,620 | 0 | 55,620 | 0 | 55,620 |
| Materiales y Suministros Para Seguridad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Heramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 482,354 | 0 | 482,354 | 13,523 | 468,831 |
| Servicios Generales | 16,897,354 | 2,510 | 16,899,864 | 3,160,761 | 13,539,103 |
| Servicios Básicos | 12,970,631 | -336,271 | 12,634,359 | 2,720,581 | 9,913,779 |
| Servicios de Arrendamiento | 112,500 | 333,471 | 445,971 | 340,221 | 105,750 |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 689,801 | 0 | 689,801 | 0 | 689,801 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 113,300 | 2,510 | 115,810 | 33,410 | 82,400 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 1,399,948 | 2,800 | 1,402,748 | 63,838 | 1,338,911 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 15,450 | 0 | 15,450 | 0 | 15,450 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 11,845 | 0 | 11,845 | 0 | 11,845 |
| Servicios Oficiales | 61,800 | 0 | 61,800 | 0 | 61,800 |
| Otros Servicios Generales | 1,322,080 | 0 | 1,322,080 | 2,712 | 1,319,367 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,030,010 | 6,114,279 | 7,144,289 | 7,144,288 | 1 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 1,030,010 | 6,114,279 | 7,144,289 | 7,144,288 | 1 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,495,744 | 0 | 1,495,744 | 0 | 1,495,744 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 113,958 | 0 | 113,958 | 0 | 113,958 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 366,100 | 0 | 366,100 | 0 | 366,100 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Handwritten signature or initials in the top right corner.

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
 (Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | Subejercicio | |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | | Devengado |
| Máquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 1,015,686 | 0 | 1,015,686 | 0 | 0 |
| Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inversión Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obra Pública en Bienes Propios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acciones y Participaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Compra de Títulos y Valores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concesión de Préstamos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otras Inversiones Financieras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Convenios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Deuda Pública | 650,000 | 0 | 650,000 | 0 | 650,000 |
| Amortización de la Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Intereses de la Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Costo por Coberturas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Apoyos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adeús) | 650,000 | 0 | 650,000 | 0 | 0 |
| Total del Egreso | 36,217,306 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 30,773,132 |



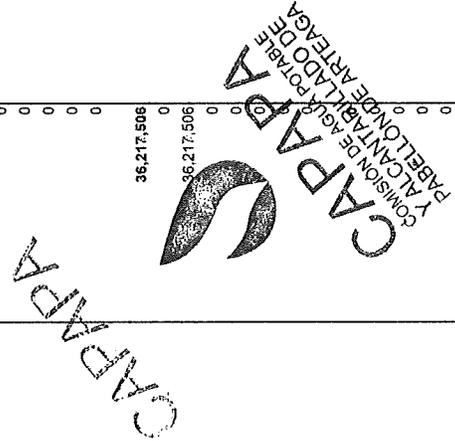
[Handwritten signature]
 ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

MITRA, LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLÓN DE ARTEAGA
[Handwritten signature]
 C.E. LUIS EDUARDO FLORES PÉREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

4-CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
 (Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | Subejercicio | |
|---|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones (Reducciones) | Modificado | | Devenido |
| Gobierno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Legislación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Justicia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Relaciones Exteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Seguridad Nacional | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Servicios Generales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Desarrollo Social | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 |
| Protección Ambiental | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 |
| Salud | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Educación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Protección Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Asuntos Sociales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Desarrollo Económico | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Combustibles y Energía | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transporte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comunicaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Turismo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros no Clasificados en Funciones Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saneamiento del Sistema Financiero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Egreso | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 |
| | | | | | 30,773,132 |



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA.

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLÓN DE ARTEAGA

[Handwritten signature]
 C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

**c) ENDEUDAMIENTO
O NETO**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación / Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|--|---------------------------|--------------|--------------------|
| Créditos Bancarios | | | |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| Total Créditos Bancarios | 0 | 0 | 0 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 |

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO



**d) INTERESES DE LA
DEUDA**

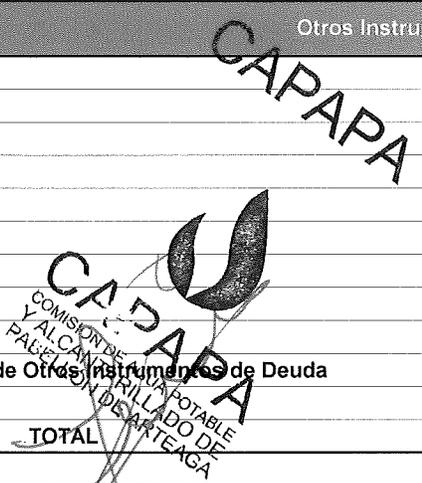
Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|--|-----------|----------|
| Créditos Bancarios | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total de intereses de Créditos Bancarios | 0 | 0 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 |

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO



**e) FLUJO DE
FONDO**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Flujo de Fondos
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Estimado / Aprobado | Devengado | Recaudado / Pagado |
|---|------------------------|-------------------|-----------------------|
| Rubros de Ingresos | 41,774,239 | 19,326,779 | 19,326,779 |
| Impuestos | 0 | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 | 0 |
| Productos | 0 | 74 | 74 |
| Aprovechamientos | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | 39,663,991 | 19,326,705 | 19,326,705 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 957,000 | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 1,153,247 | 0 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0 | 0 | 0 |
| Capítulos de Gasto | 36,217,506 | 11,558,653 | 11,558,653 |
| Servicios Personales | 13,794,496 | 1,036,899 | 1,036,899 |
| Materiales y Suministros | 2,549,902 | 216,705 | 216,705 |
| Servicios Generales | 16697354.31 | 3,160,761 | 3,160,761 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,030,010 | 7,144,288 | 7,144,288 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,495,744 | 0 | 0 |
| Inversión Pública | 0 | 0 | 0 |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 |
| Deuda Pública | 650,000 | 0 | 0 |
| Total de las operaciones | 5,556,733 | 7,768,126 | 7,768,126 |

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

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

**f) ESTADO DE
INDICADORES DE
POSTURA FISCAL**

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en pesos)

| Concepto | Estimado/Aprobado | Devengado | Recaudado/Pagado |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Ingresos Presupuestarios | 41,774,239 | 19,326,779 | 19,326,779 |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa | 0 | 0 | 0 |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal | 41,774,239 | 19,326,779 | 19,326,779 |
| II. Egresos Presupuestarios | 36,217,506 | 11,558,653 | 11,558,653 |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa | 0 | 0 | 0 |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal | 36,217,506 | 11,558,653 | 11,558,653 |
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II) | 5,556,733 | 7,768,126 | 7,768,126 |

| Concepto | Estimado/Aprobado | Devengado | Recaudado/Pagado |
|--|-------------------|------------------|------------------|
| III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) | 5,556,733 | 7,768,126 | 7,768,126 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | 0 | 0 | 0 |
| V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV) | 5,556,733 | 7,768,126 | 7,768,126 |

| Concepto | Estimado/Aprobado | Devengado | Recaudado/Pagado |
|------------------------------------|-------------------|-----------|------------------|
| A. Financiamiento | 0 | 0 | 0 |
| B. Amortización de la deuda | 0 | 0 | 0 |
| C. Financiamiento Neto | 0 | 0 | 0 |

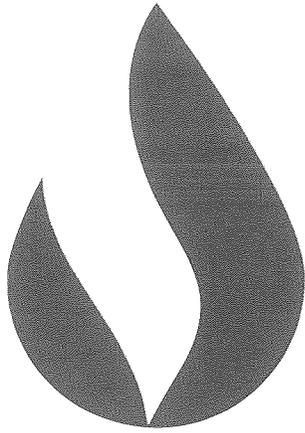
MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA

CAPAPA





CAPAPA

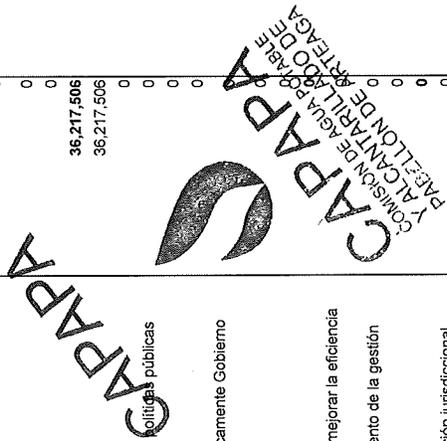
COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

III.- INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

a). - GASTO POR
CATEGORÍA
PROGRAMÁTICA

Comisión de Agua Potable de Pabellón de Arteaga
 Gasto por Categoría Programática
 Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025
 (Cifras en Pesos)

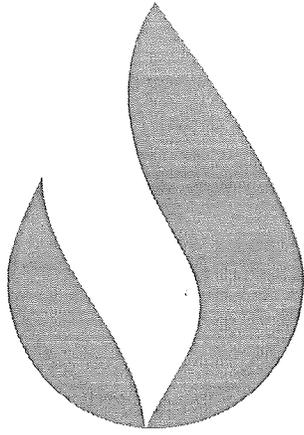
| Concepto | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Egresos Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
|--|-------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Programas | | | | | | |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios | | | | | | |
| Sujetos a Regías de Operación | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 | 30,773,132 |
| Otros Subsidios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Desempeño de las Funciones | | | | | | |
| Prestación de Servicios Públicos | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 | 30,773,132 |
| Provisión de Bienes Públicos | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 | 30,773,132 |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Promoción y fomento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Regulación y supervisión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Específicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Proyectos de Inversión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Administrativos y de Apoyo | | | | | | |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Operaciones ajenas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Compromisos | | | | | | |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Desastres Naturales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obligaciones | | | | | | |
| Pensiones y jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones a la seguridad social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones a fondos de estabilización | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal) | | | | | | |
| Gasto Federalizado | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Participaciones a entidades federativas y municipios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Egreso | 36,217,506 | 6,114,279 | 42,331,785 | 11,558,653 | 11,558,653 | 30,773,132 |



MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
 PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL INTERNO

Lizandro Rosales García
 ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
 DIRECTOR GENERAL DE CAPAPA



CAPAPA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

ANEXOS

a). – RELACIÓN DE
CUENTAS
BANCARIAS



CAPAPA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

Cuenta Pública 2025
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
MUNICIPIO DE PABELLÓN DE ARTEAGA
Cuentas Bancarias Productivas
Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2025
(Cifras en Pesos)

| Fondo, Programa o Convenio | Datos de la Cuenta Bancaria | |
|----------------------------|-----------------------------|------------------|
| | Institución Bancaria | Número de Cuenta |
| PRODDER | BANORTE | 0306426360 |

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE
ARTEAGA

CAPAPA

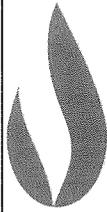
ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA CAPAPA



CAPAPA
COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL
INTERNO

**b). – RELACIÓN
QUE CONFORMAN
EL PATRIMONIO**



CAPAPA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

Cuenta Pública 2025
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
MUNICIPIO DE PABELLÓN DE ARTEAGA
Relación de Bienes Inmuebles y Muebles que Conforman el Patrimonio
al 31 de Enero de 2025

La relación de los Bienes que conforman el Patrimonio se muestra en las siguientes, que contiene los archivos que se enlistan a continuación en virtud de lo extenso del contenido del mismo.

- Relación de Bienes Muebles que conforman el Patrimonio al 31 de diciembre de 2024.

chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcgclefindmkaj/https://pabellon.gob.mx/site24-27/CAPAPA/downloads/INVENTARIO_DE_BIENES_MUEBLES_E_INMUEBLES_2024.pdf

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE
ARTEAGA

CAPAPA

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA CAPAPA



CAPAPA
COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL
INTERNO

**c). – RELACIÓN DE
ESQUEMAS
BURSÁTILES Y DE
COBERTURA
FINANCIERAS**



CAPAPA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA

Cuenta Pública 2025
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL
MUNICIPIO DE PABELLÓN DE ARTEAGA

al 31 de Enero de 2025

De acuerdo con el artículo 43, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los esquemas Bursátiles y de cobertura Financiera no aplican para la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Municipio de Pabellón de Arteaga, Ags.

MTRA. LUCERO ESPINOZA VAZQUEZ
PRESIDENTA MPAL DE PABELLON DE
ARTEAGA

ING. LIZANDRO ROSALES GARCIA
DIRECTOR GENERAL DE LA CAPAPA

CAPAPA

C.P. LUIS EDUARDO FLORES PEREZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTROL
INTERNO



CAPAPA
COMISIÓN DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
PABELLÓN DE ARTEAGA