

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA**  
**Notas a los Estados Financieros Al 31 de enero 2026 (Cifras en Pesos)**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcal, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Municipio de Huamantla, Tlaxcala con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala el ocho de diciembre de 1982, con las atribuciones que conforme a los Decretos le corresponden en la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

**1. Autorización e Historia**

Con fecha 8 de diciembre de 1982, se publicó el Decreto mediante el cual el Gobernador Constitucional del Estado de Tlaxcala, creo el organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios denominado: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, así como sus atribuciones legales.

**2. Panorama Económico y Financiero.**

El Sistema Operador se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027 dentro del Eje 3: "Desarrollo Económico y Medio Ambiente", que tiene como una política estratégica:

**3.- Impulsar el desarrollo sostenible y de respeto al medio ambiente**

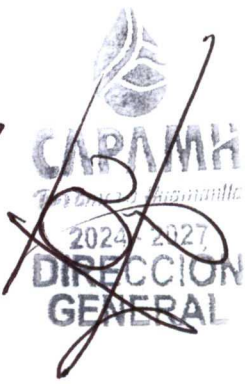
Tlaxcala está comprometido a impulsar el desarrollo sostenible, que en la actualidad se ha evidenciado como un factor indispensable del bienestar. Se define como la 355 satisfacción de las necesidades de la presente generación, sin comprometer la capacidad de las generaciones futuras para satisfacer sus propias necesidades. Esta fórmula resume insoslayables mandatos éticos, sociales, ambientales y económicos que deben ser aplicados en el presente para garantizar un futuro mínimamente habitable y armónico. El hacer caso omiso de este paradigma, no sólo conduce al desequilibrio de toda suerte en el corto plazo, sino que conlleva una severa violación a los derechos de quienes no han nacido. La Declaración de Río sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, pronunciada en la Conferencia de las Naciones Unidas sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, los días del 3 al 14 de junio del 1992, estableció como principio que las naciones tienen el derecho soberano de aprovechar sus propios recursos naturales, según sus propias políticas ambientales y de desarrollo, así como la responsabilidad de velar porque las actividades realizadas dentro de su jurisdicción o bajo su control no causen daños al medio ambiente de otros países, regiones o zonas que estén fuera de los límites de la jurisdicción nacional. En este sentido, el derecho al desarrollo debe ejercerse en forma tal, que responda equitativamente a las necesidades de desarrollo y ambientales de las generaciones presentes y futuras. Lograr este desarrollo sostenible implica proteger y cuidar en todo momento del medio ambiente, que constituye parte integrante del proceso de desarrollo, por lo que las políticas ambientales deberán considerarse en forma integral y enmarcarse en la cooperación con espíritu de solidaridad mundial para conservar, proteger y restablecer la salud y la integridad del ecosistema de la Tierra.



ESTADO DE TLAXCALA  
PRESIDENCIA MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA



CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



### 3.- Organización y Objeto Social.

#### a) Objeto Social

La CAPAMH proporcionará los servicios de agua potable y drenaje sanitario y asegurará su continuidad, regularidad, calidad y cobertura, de manera que se logre la satisfacción de las necesidades de los usuarios del sistema CAPAMH y la protección al medio ambiente.

**Misión:** Ser el Órgano Operador del Agua, en el ámbito Municipal, orientado a satisfacer las necesidades y los requisitos de los Usuarios, Ciudadanos y Población, respecto del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, Tlaxcala; y desempeñar con eficiencia y eficacia las Facultades y las Obligaciones, conferidas por el marco Jurídico de la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla, en Beneficio de la Población Huamantleca, garantizando Calidad en el Servicio Público.

**Visión:** Satisfacer las demandas, expectativas de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Aguas Residuales; en razón de las necesidades comunes como Usuarios; Ser el eje interlocutor y de representación Interinstitucional, orientado a vincular, la interacción, de los órdenes de Gobierno: Federal, Estatal y Municipal; contribuyendo, a facilitar, el quehacer gubernamental, en el ámbito de la Cultura del Agua, en sus respectivas modalidades y la solventación eficiente y eficaz del Servicio Público, brindado por la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla.

#### b) Principal Actividad

Prestación de servicios de agua, alcantarillado y saneamiento.

#### c) Ejercicio Fiscal

Del 01 de enero 2026 al 31 de diciembre 2026.

#### d) Régimen Jurídico

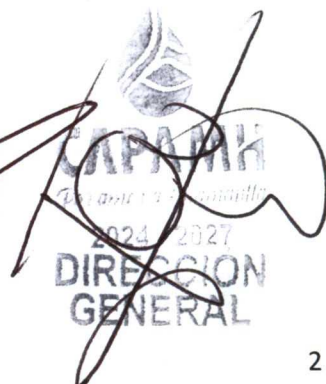
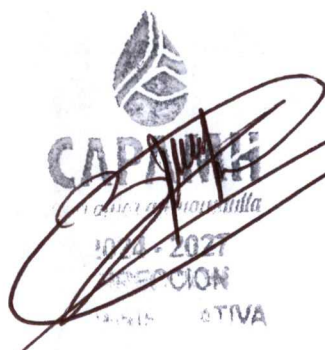
La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad es Servicio Público de Agua Potable para uso Doméstico y Comercial y, Drenaje y Saneamiento.

#### e) Consideraciones Fiscales del Ente.

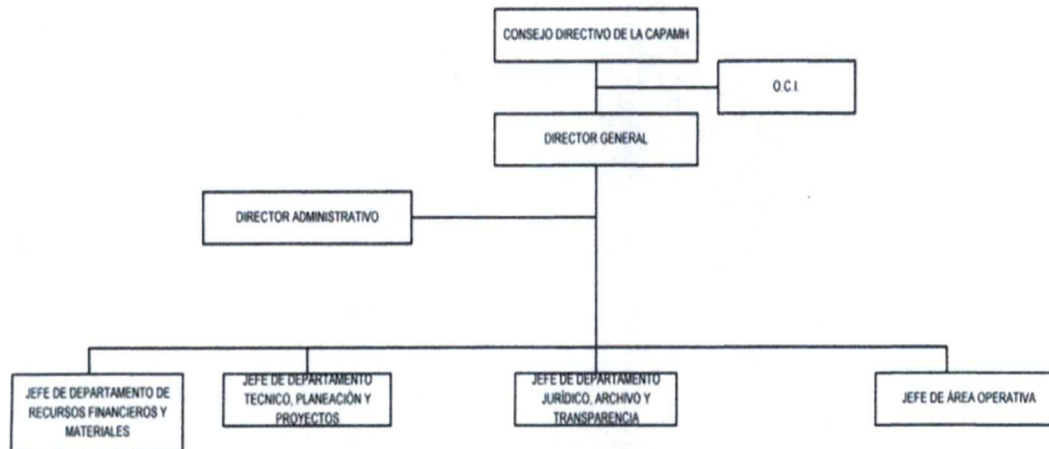
La CAPAMH esta obligada ante el SAT al pago de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, retenciones de ISR por Servicios Profesionales Independientes y RESICO, además del pago definitivo mensual de IVA. Al pago del Impuesto Sobre Nóminas Estatal ante el Gobierno del Estado.

#### f) Estructura Organizacional Básica.

La integración del organismo operador municipal está conformado de la siguiente manera:







**g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**

El organismo descentralizado municipal no a realizado contrato de fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

**4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente: Se han apegado a la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros y las disposiciones legales aplicables.

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. Todas las cuentas que afectan económicamente a la contabilidad del Organismo están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico, dicho costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL



## Postulados Básicos

Las bases de preparación de los estados financieros del Organismo, aplican los postulados básicos siguientes:

1.- Sustancia Económica 2.- Entes Públicos 3.- Existencia Permanente 4.- Revelación Suficiente 5.- Importancia Relativa 6.- Registro e Integración Presupuestaria 7.- Consolidación de la Información Financiera 8.- Devengo Contable 9.- Valuación 10.- Dualidad Económica 11.- Consistencia.

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). (No Aplica).

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario, (No Aplica).

## 5.- Políticas de Contabilidad Significativas.

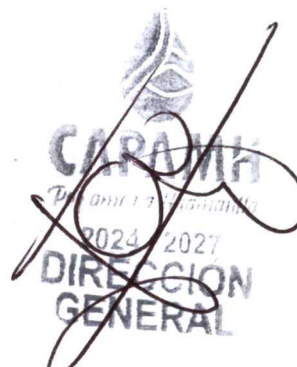
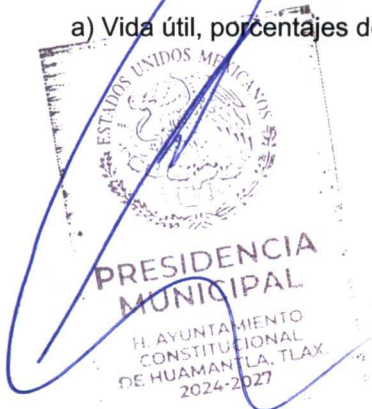
- I. Actualización: Las cifras que se presentan en los Estados Financieros al 31 de enero de 2026, están a valor histórico.
- II. El Organismo Público Descentralizado no realiza operaciones en el extranjero.
- III. La CAPAMH no realiza inversión en acciones por lo que no tiene un método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiadas y asociadas.
- IV. El Organismo Descentralizado no cuenta con inventarios por lo que no utiliza ningún sistema y método de valuación de inventarios y costo de los vendido.
- V. El Organismo Público Descentralizado no tiene beneficios a empleados.
- VI. El Organismo Operador no tiene provisiones.
- VII. El Organismo Operador no tiene reservas.
- VIII. La Comisión de Agua no tiene cambios en políticas contables y corrección de errores.
- IX. El Organismo Operador no tiene reclasificaciones.
- X. La Comisión de Agua no hizo depuración y/o cancelación de saldos.

## 6.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo.

- a) El Organismo Operador no cuenta con Activos en moneda extranjera.
- b) El Organismo Operador no cuenta con Pasivos en moneda extranjera.
- c) El Organismo Operador no cuenta con Posición en moneda extranjera.
- d) El Organismo Operador no cuenta con Tipo de cambio.
- e) El Organismo Operador no cuenta con Equivalente en moneda nacional.

## 7.- Reporte Analítico del Activo.

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización





| Cuenta  | Activo Fijo                              | % Depreciación |
|---------|------------------------------------------|----------------|
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN    | 10%            |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y        | 10%            |
| 1.2.4.4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE         | 25%            |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD            | 10%            |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 10%            |
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES                      | 5%             |

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización

No hubo 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.

El Organismo no tiene 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.

El Organismo no tiene inversiones financieras, por lo que no tiene riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

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

El Organismo Descentralizado no efectuó construcciones de bienes, por lo que no refleja un valor activado en el ejercicio de los bienes construidos.

f) El Organismo Descentralizado no tiene 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) El organismo Descentralizado no tiene desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) El Organismo Descentralizado no tiene administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

El organismo descentralizado no tiene variaciones en el activo, de acuerdo a lo siguiente:

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.

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA  
TLAXCALA  
VARIACIONES AL ACTIVO AL 31 DE ENERO 2026**

| Cuenta      | Descripcion                             | Inicial       | Enero        | Final         | Diferencia   |
|-------------|-----------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 1           | ACTIVO                                  | 24,180,553.62 | 2,164,823.51 | 26,345,377.13 | 2,164,823.51 |
| 1.1         | ACTIVO CIRCULANTE                       | 11,486,682.12 | 2,152,840.75 | 13,639,522.87 | 2,152,840.75 |
| 1.1.1       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                | 6,939,835.55  | 2,323,622.37 | 9,263,457.92  | 2,323,622.37 |
| 1.1.1.1     | EFFECTIVO                               | 45,487.19     | -9,401.00    | 36,086.19     | -9,401.00    |
| 1.1.1.1.2   | FONDO FIJO DE CAJA                      | 45,487.19     | -9,401.00    | 36,086.19     | -9,401.00    |
| 1.1.1.1.2.4 | ROCIO ZAMIRA HUERTA HERNANDEZ           | 45,487.19     | -9,401.00    | 36,086.19     | -9,401.00    |
| 1.1.1.2     | BANCOS/TESORERÍA                        | 6,725,318.82  | 2,333,023.37 | 9,058,342.19  | 2,333,023.37 |
| 1.1.1.2.1   | 2019 Y ANTERIORES / BANCOS / TESORERÍA  | 2,828.77      | 0            | 2,828.77      | 0.00         |
| 1.1.1.2.1.3 | BANCO BANORTE CTA. 0487893133 GASTO.    | 2,828.77      | 0            | 2,828.77      | 0.00         |
| 1.1.1.2.2   | EJERCICIO FISCAL 2021                   | 12,260.87     | 0            | 12,260.87     | 0.00         |
| 1.1.1.2.2.1 | 2021 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y         | 12,260.87     | 0            | 12,260.87     | 0.00         |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1134178355       |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.1.2.5   | EJERCICIO FISCAL 2024                   | 3,505,340.78  | -946,535.20  | 2,558,805.58  | -946,535.20  |
| 1.1.1.2.5.1 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 3,500,018.16  | -941,212.58  | 2,558,805.58  | -941,212.58  |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1256266350       |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.1.2.5.2 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 5,322.62      | -5,322.62    | 0             | -5,322.62    |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1256271037       |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.1.2.6   | EJERCICIO FISCAL 2025                   | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 6,484,446.97  | 3,279,558.57 |
| 1.1.1.2.6.2 | 2025 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 6,484,446.97  | 3,279,558.57 |
|             | ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1336359752 |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.1.6     | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN      | 169,029.54    | 0            | 169,029.54    | 0.00         |
|             | GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN             |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.1.6.1   | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS  | 169,029.54    | 0            | 169,029.54    | 0.00         |
| 1.1.2       | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O          | 4,421,208.30  | -170,781.62  | 4,250,426.68  | -170,781.62  |
|             | EQUIVALENTES                            |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.2.2     | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO        | 1,954,189.14  | 0            | 1,954,189.14  | 0.00         |
| 1.1.2.2.1   | MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA         | 1,890,794.00  | 0            | 1,890,794.00  | 0.00         |
| 1.1.2.2.2   | GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA         | 58,744.00     | 0            | 58,744.00     | 0.00         |
| 1.1.2.2.3   | SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO (       | 3,912.00      | 0            | 3,912.00      | 0.00         |
|             | SECODUVI )                              |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.2.2.4   | VAZQUEZ ROMERO OSCAR                    | 739.69        | 0            | 739.69        | 0.00         |
| 1.1.2.2.5   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO     | -0.51         | 0            | -0.51         | 0.00         |
|             | PLAZO                                   |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.2.2.8   | 2022 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO     | -0.04         | 0            | -0.04         | 0.00         |
|             | PLAZO                                   |               |              |               | 0.00         |
| 1.1.2.2.10  | 2025 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO     | 0             | -4,475.44    | -4,475.44     | -4,475.44    |

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
RESIDENCIA MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUAMANTLA, TLAX. 2024-2027

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCIÓN GENERAL



|             |                                          |               |             |               |             |
|-------------|------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|             | PLAZO                                    |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.2.11  | 2026 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | 0             | 4,475.44    | 4,475.44      | 4,475.44    |
|             | PLAZO                                    |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.3     | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO     | -1.05         | 0           | -1.05         | 0.00        |
|             | PLAZO                                    |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.3.1   | GASTOS A COMPROBAR                       | -1.6          | 0           | -1.6          | 0.00        |
| 1.1.2.3.1.3 | 2021 GASTOS A COMPROBAR                  | -1.6          | 0           | -1.6          | 0.00        |
| 1.1.2.3.2   | RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS PÚBLICOS | 0.55          | 0           | 0.55          | 0.00        |
| 1.1.2.3.2.3 | 2021 RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS        | 0.55          | 0           | 0.55          | 0.00        |
|             | PÚBLICOS                                 |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.4     | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO     | 1,574,966.20  | -188,274.09 | 1,386,692.11  | -188,274.09 |
| 1.1.2.4.6   | EJERCICIO 2020                           | 28,055.55     | 0           | 28,055.55     | 0.00        |
| 1.1.2.4.8   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | -125,971.10   | 0           | -125,971.10   | 0.00        |
|             | PLAZO                                    |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.4.12  | 2025 IMPUESTOS A FAVOR                   | 1,672,881.75  | -239,942.56 | 1,432,939.19  | -239,942.56 |
| 1.1.2.4.13  | 2026 IMPUESTOS A FAVOR                   | 0             | 51,668.47   | 51,668.47     | 51,668.47   |
| 1.1.2.5     | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA   | 849,030.51    | 17,492.47   | 866,522.98    | 17,492.47   |
|             | A CORTO PLAZO                            |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.5.6   | IVA ACREDITABLE PAGADO                   | 108,891.72    | 0           | 108,891.72    | 0.00        |
| 1.1.2.5.7   | IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO        | 740,138.79    | 17,492.47   | 757,631.26    | 17,492.47   |
| 1.1.2.6     | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO        | 43,023.50     | 0           | 43,023.50     | 0.00        |
| 1.1.2.6.1   | PRESTAMOS PERSONALES                     | 43,023.50     | 0           | 43,023.50     | 0.00        |
| 1.1.2.6.1.4 | 2020 DEUDORES FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS   | 43,023.50     | 0           | 43,023.50     | 0.00        |
| 1.1.3       | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS    | 965.6         | 0           | 965.6         | 0.00        |
| 1.1.3.1     | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN   | 965.6         | 0           | 965.6         | 0.00        |
|             | BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV A C/ PLAZO   |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.3.1.4   | 2021 ANTICIPO A PROV BIENES Y SERV       | 965.6         | 0           | 965.6         | 0.00        |
| 1.1.5       | ALMACENES                                | 124,672.67    | 0           | 124,672.67    | 0.00        |
| 1.1.5.1     | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE   | 124,672.67    | 0           | 124,672.67    | 0.00        |
|             | CONSUMO                                  |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.5.1.3   | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN   | 124,672.67    | 0           | 124,672.67    | 0.00        |
|             | Y DE REPARACIÓN                          |               |             |               | 0.00        |
| 1.1.5.1.3.9 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE          | 124,672.67    | 0           | 124,672.67    | 0.00        |
|             | CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                |               |             |               | 0.00        |
| 1.2         | ACTIVO NO CIRCULANTE                     | 12,693,871.50 | 11,982.76   | 12,705,854.26 | 11,982.76   |
| 1.2.3       | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y      | 395,638.24    | 0           | 395,638.24    | 0.00        |
|             | CONSTRUCCIONES EN PROCESO                |               |             |               | 0.00        |
| 1.2.3.1     | TERRENOS                                 | 165,068.00    | 0           | 165,068.00    | 0.00        |
| 1.2.3.3     | EDIFICIOS NO HABITACIONALES              | 230,570.24    | 0           | 230,570.24    | 0.00        |
| 1.2.4       | BIENES MUEBLES                           | 11,740,791.46 | 11,982.76   | 11,752,774.22 | 11,982.76   |

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
PRESIDENCIA MUNICIPAL  
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

CAPAMH  
Por amor a Huamantla

2024 - 2027  
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCIÓN GENERAL



|               |                                                            |              |           |              |           |
|---------------|------------------------------------------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 1.2.4.1       | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                      | 895,609.65   | 0         | 895,609.65   | 0.00      |
| 1.2.4.1.1     | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                            | 153,299.40   | 0         | 153,299.40   | 0.00      |
| 1.2.4.1.1.1   | MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA                               | 153,299.40   | 0         | 153,299.40   | 0.00      |
| 1.2.4.1.3     | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN       | 696,967.25   | 0         | 696,967.25   | 0.00      |
| 1.2.4.1.3.1   | MUEBLES Y EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA P/ INFORMACIO  | 696,967.25   | 0         | 696,967.25   | 0.00      |
| 1.2.4.1.9     | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN              | 45,343.00    | 0         | 45,343.00    | 0.00      |
| 1.2.4.2       | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO               | 102,004.00   | 0         | 102,004.00   | 0.00      |
| 1.2.4.2.1     | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                           | 68,080.00    | 0         | 68,080.00    | 0.00      |
| 1.2.4.2.3     | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                            | 33,924.00    | 0         | 33,924.00    | 0.00      |
| 1.2.4.2.3.1   | CAMARAS FOTOGRAFICA Y DE VIDEO                             | 33,924.00    | 0         | 33,924.00    | 0.00      |
| 1.2.4.4       | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                           | 6,810,637.31 | 0         | 6,810,637.31 | 0.00      |
| 1.2.4.4.1     | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                               | 6,810,637.31 | 0         | 6,810,637.31 | 0.00      |
| 1.2.4.4.1.1   | VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                               | 6,810,637.31 | 0         | 6,810,637.31 | 0.00      |
| 1.2.4.5       | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                              | 50,979.00    | 0         | 50,979.00    | 0.00      |
| 1.2.4.5.1     | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                              | 50,979.00    | 0         | 50,979.00    | 0.00      |
| 1.2.4.6       | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                   | 3,881,561.50 | 11,982.76 | 3,893,544.26 | 11,982.76 |
| 1.2.4.6.2     | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                             | 3,416,020.66 | 0         | 3,416,020.66 | 0.00      |
| 1.2.4.6.3     | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                        | 172,852.00   | 0         | 172,852.00   | 0.00      |
| 1.2.4.6.3.1   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION                        | 172,852.00   | 0         | 172,852.00   | 0.00      |
| 1.2.4.6.5     | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN                  | 210,943.84   | 0         | 210,943.84   | 0.00      |
| 1.2.4.6.5.1   | EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES             | 210,943.84   | 0         | 210,943.84   | 0.00      |
| 1.2.4.6.7     | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA                        | 56,988.00    | 11,982.76 | 68,970.76    | 11,982.76 |
| 1.2.4.6.9     | OTROS EQUIPOS                                              | 24,757.00    | 0         | 24,757.00    | 0.00      |
| 1.2.4.6.9.1   | OTROS EQUIPOS                                              | 24,757.00    | 0         | 24,757.00    | 0.00      |
| 1.2.5         | ACTIVOS INTANGIBLES                                        | 551,684.90   | 0         | 551,684.90   | 0.00      |
| 1.2.5.1       | SOFTWARE                                                   | 551,684.90   | 0         | 551,684.90   | 0.00      |
| 1.2.5.1.1     | SOFTWARE                                                   | 551,684.90   | 0         | 551,684.90   | 0.00      |
| 1.2.6         | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | -5,756.90    | 0         | -5,756.90    | 0.00      |
| 1.2.6.5       | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES              | -5,756.90    | 0         | -5,756.90    | 0.00      |
| 1.2.6.5.1     | ACTIVOS INTANGIBLES                                        | -5,756.90    | 0         | -5,756.90    | 0.00      |
| 1.2.6.5.1.1   | SOFTWARE                                                   | -5,756.90    | 0         | -5,756.90    | 0.00      |
| 1.2.6.5.1.1.1 | SOFTWARE                                                   | -5,756.90    | 0         | -5,756.90    | 0.00      |

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
PRESIDENCIA MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
DIRECCION ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION GENERAL



|        |               |              |               |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| TOTAL: | 24,169,039.82 | 2,164,823.51 | 26,333,863.33 | 2,164,823.51 |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|

## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El Organismo Descentralizado no tiene fideicomisos, mandatos y análogos pro lo que no presenta información con respecto a los siguientes incisos:

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

## 9. Reporte de la Recaudación.

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala<br>Análisis del Comportamiento de la Recaudación al 31 de enero 2026 |                |                |              |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------|
| Mes                                                                                                                                                | Pronosticado   | Recaudado      | Diferencia   | %      |
| ENERO                                                                                                                                              | \$4,549,460.32 | \$4,459,132.34 | -\$90,327.98 | -1.99% |

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala<br>Proyección de Recaudación en el Mediano Plazo |                |                |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Mes                                                                                                                            | 2026           | 2027           | 2028            |
| ENERO                                                                                                                          | \$4,549,460.32 | \$4,867,922.54 | \$ 5,208,677.12 |



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

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda.

## 11.- Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda ni reporte analítico de la deuda.

## 12.- Calificaciones Otorgadas

El Organismo Descentralizado no tiene transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

## 13.- Proceso de Mejora

Principales políticas de Control Interno

Las Políticas de Procedimiento se encuentran establecidas en el Reglamento Interior del Organismo Operador publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tlaxcala, actualizado el 18 de enero de 2023 y en los Manuales de Procedimientos de este Organismo en su última actualización en el mes de febrero de 2023.

Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL



Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente

Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.

Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

#### 14.- Información por Segmentos.

El Organismo Descentralizado no considera necesario presentar y revelar información financiera segmentada.

#### 15.- Eventos Posteriores al Cierre.

El Organismo Descentralizado considera que no hay hechos ocurridos en el periódico posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

#### 16.- Partes Relacionadas.

El Organismo Descentralizado informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### 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".

Elaboro

C.P. Rocío Zamira Huerta Hernández  
Directora Administrativa de CAPAMH

Reviso

Ing. Tania Díaz Flores  
Director General de la CAPAMH

Vo. Bo.

Lic. Juan Salvador Santos Cedillo  
Presidente Municipal y del Consejo Directivo de la  
CAPAMH

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLA.  
2024-2027



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA**  
**Notas a los Estados Financieros Al 28 de febrero 2026 (Cifras en Pesos)**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcal, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Municipio de Huamantla, Tlaxcala con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala el ocho de diciembre de 1982, con las atribuciones que conforme a los Decretos le corresponden en la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

**1. Autorización e Historia**

Con fecha 8 de diciembre de 1982, se publicó el Decreto mediante el cual el Gobernador Constitucional del Estado de Tlaxcala, creó el organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios denominado: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, así como sus atribuciones legales.

**2. Panorama Económico y Financiero.**

El Sistema Operador se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027 dentro del Eje 3: "Desarrollo Económico y Medio Ambiente", que tiene como una política estratégica:

**3.- Impulsar el desarrollo sostenible y de respeto al medio ambiente**

Tlaxcala está comprometido a impulsar el desarrollo sostenible, que en la actualidad se ha evidenciado como un factor indispensable del bienestar. Se define como la 355 satisfacción de las necesidades de la presente generación, sin comprometer la capacidad de las generaciones futuras para satisfacer sus propias necesidades. Esta fórmula resume insoslayables mandatos éticos, sociales, ambientales y económicos que deben ser aplicados en el presente para garantizar un futuro mínimamente habitable y armónico. El hacer caso omiso de este paradigma, no sólo conduce al desequilibrio de toda suerte en el corto plazo, sino que conlleva una severa violación a los derechos de quienes no han nacido. La Declaración de Río sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, pronunciada en la Conferencia de las Naciones Unidas sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, los días del 3 al 14 de junio del 1992, estableció como principio que las naciones tienen el derecho soberano de aprovechar sus propios recursos naturales, según sus propias políticas ambientales y de desarrollo, así como la responsabilidad de velar porque las actividades realizadas dentro de su jurisdicción o bajo su control no causen daños al medio ambiente de otros países, regiones o zonas que estén fuera de los límites de la jurisdicción nacional. En este sentido, el derecho al desarrollo debe ejercerse en forma tal, que responda equitativamente a las necesidades de desarrollo y ambientales de las generaciones presentes y futuras. Lograr este desarrollo sostenible implica proteger y cuidar en todo momento del medio ambiente, que constituye parte integrante del proceso de desarrollo, por lo que las políticas ambientales deberán considerarse en forma integral y enmarcarse en la cooperación con espíritu de solidaridad mundial para conservar, proteger y restablecer la salud y la integridad del ecosistema de la Tierra.



**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA



**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



### 3.- Organización y Objeto Social.

#### a) Objeto Social

La CAPAMH proporcionará los servicios de agua potable y drenaje sanitario y asegurará su continuidad, regularidad, calidad y cobertura, de manera que se logre la satisfacción de las necesidades de los usuarios del sistema CAPAMH y la protección al medio ambiente.

Misión: Ser el Órgano Operador del Agua, en el ámbito Municipal, orientado a satisfacer las necesidades y los requisitos de los Usuarios, Ciudadanos y Población, respecto del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, Tlaxcala; y desempeñar con eficiencia y eficacia las Facultades y las Obligaciones, conferidas por el marco Jurídico de la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla, en Beneficio de la Población Huamantléca, garantizando Calidad en el Servicio Público.

Visión: Satisfacer las demandas, expectativas de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Aguas Residuales; en razón de las necesidades comunes como Usuarios; Ser el eje interlocutor y de representación Interinstitucional, orientado a vincular, la interacción, de los órdenes de Gobierno: Federal, Estatal y Municipal; contribuyendo, a facilitar, el quehacer gubernamental, en el ámbito de la Cultura del Agua, en sus respectivas modalidades y la solventación eficiente y eficaz del Servicio Público, brindado por la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla.

#### b) Principal Actividad

Prestación de servicios de agua, alcantarillado y saneamiento.

#### c) Ejercicio Fiscal

Del 01 de enero 2026 al 31 de diciembre 2026.

#### d) Régimen Jurídico

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad es Servicio Público de Agua Potable para uso Doméstico y Comercial y, Drenaje y Saneamiento.

#### e) Consideraciones Fiscales del Ente.

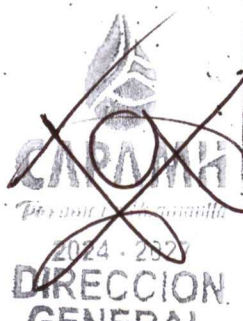
La CAPAMH esta obligada ante el SAT al pago de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, retenciones de ISR por Servicios Profesionales Independientes y RESICO, además del pago definitivo mensual de IVA. Al pago del Impuesto Sobre Nóminas Estatal ante el Gobierno del Estado.

#### f) Estructura Organizacional Básica.

La integración del organismo operador municipal está conformado de la siguiente manera:



CAPAMH  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

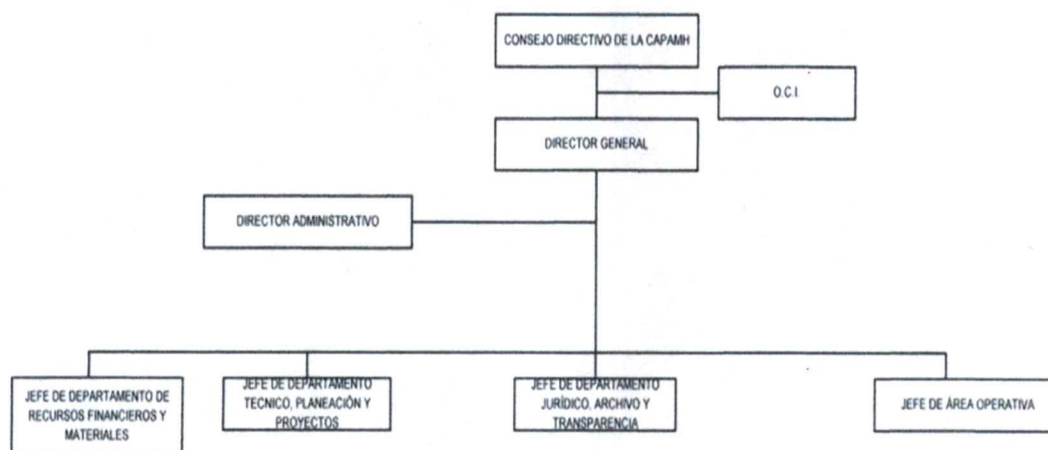


CAPAMH  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027





**g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**

El organismo descentralizado municipal no a realizado contrato de fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

**4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente: Se han apegado a la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros y las disposiciones legales aplicables.

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. Todas las cuentas que afectan económicamente a la contabilidad del Organismo están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico, dicho costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
H AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027  
**DIRECCION  
GENERAL**



## Postulados Básicos

Las bases de preparación de los estados financieros del Organismo, aplican los postulados básicos siguientes:

1.- Sustancia Económica 2.- Entes Públicos 3.- Existencia Permanente 4.- Revelación Suficiente 5.- Importancia Relativa 6.- Registro e Integración Presupuestaria 7.- Consolidación de la Información Financiera 8.- Devengo Contable 9.- Valuación 10.- Dualidad Económica 11.- Consistencia.

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). (No Aplica).

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario, (No Aplica).

## 5.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- I. Actualización: Las cifras que se presentan en los Estados Financieros al 28 de febrero de 2026, están a valor histórico.
- II. El Organismo Público Descentralizado no realiza operaciones en el extranjero.
- III. La CAPAMH no realiza inversión en acciones por lo que no tiene un método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiadas y asociadas.
- IV. El Organismo Descentralizado no cuenta con inventarios por lo que no utiliza ningún sistema y método de valuación de inventarios y costo de los vendido.
- V. El Organismo Público Descentralizado no tiene beneficios a empleados.
- VI. El Organismo Operador no tiene provisiones.
- VII. El Organismo Operador no tiene reservas.
- VIII. La Comisión de Agua no tiene cambios en políticas contables y corrección de errores.
- IX. El Organismo Operador no tiene reclasificaciones.
- X. La Comisión de Agua no hizo depuración y/o cancelación de saldos.

## 6.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo.

- a) El Organismo Operador no cuenta con Activos en moneda extranjera.
- b) El Organismo Operador no cuenta con Pasivos en moneda extranjera.
- c) El Organismo Operador no cuenta con Posición en moneda extranjera.
- d) El Organismo Operador no cuenta con Tipo de cambio.
- e) El Organismo Operador no cuenta con Equivalente en moneda nacional.

## 7.- Reporte Analítico del Activo.

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización



**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX  
2024-2027



2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA



2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL



| Cuenta  | Activo Fijo                              | % Depreciación |
|---------|------------------------------------------|----------------|
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN    | 10%            |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y        | 10%            |
| 1.2.4.4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE         | 25%            |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD            | 10%            |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 10%            |
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES                      | 5%             |

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización

No hubo 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.

El Organismo no tiene 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.

El Organismo no tiene inversiones financieras, por lo que no tiene riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

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

El Organismo Descentralizado no efectuó construcciones de bienes, por lo que no refleja un valor activado en el ejercicio de los bienes construidos.

f) El Organismo Descentralizado no tiene 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) El organismo Descentralizado no tiene desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) El Organismo Descentralizado no tiene administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

El organismo descentralizado no tiene variaciones en el activo, de acuerdo a lo siguiente:

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.

 **CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

 **CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL

 **PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA TLAX.  
2024-2027



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA  
VARIACIONES AL ACTIVO AL 28 DE FEBRERO 2026

| Cuenta      | Descripción                             | Inicial       | Enero        | Febrero       | Final         | Diferencia    |
|-------------|-----------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1           | ACTIVO                                  | 24,180,553.62 | 2,164,823.51 | 372,501.60    | 26,717,878.73 | 2,537,325.11  |
| 1.1         | ACTIVO CIRCULANTE                       | 11,486,682.12 | 2,152,840.75 | 372,501.60    | 14,012,024.47 | 2,525,342.35  |
| 1.1.1       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                | 6,939,835.55  | 2,323,622.37 | 470,209.15    | 9,733,667.07  | 2,793,831.52  |
| 1.1.1.1     | EFFECTIVO                               | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | 36,077.18     | -9,410.01     |
| 1.1.1.1.2   | FONDO FIJO DE CAJA                      | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | 36,077.18     | -9,410.01     |
| 1.1.1.1.2.4 | ROCIO ZAMIRA HUERTA HERNANDEZ           | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | 36,077.18     | -9,410.01     |
| 1.1.1.2     | BANCOS/TESORERÍA                        | 6,725,318.82  | 2,333,023.37 | 470,218.16    | 9,528,560.35  | 2,803,241.53  |
| 1.1.1.2.1   | 2019 Y ANTERIORES / BANCOS / TESORERÍA  | 2,828.77      | 0            | 0             | 2,828.77      | 0.00          |
| 1.1.1.2.1.3 | BANCO BANORTE CTA. 0487893133 GASTO.    | 2,828.77      | 0            | 0             | 2,828.77      | 0.00          |
| 1.1.1.2.2   | EJERCICIO FISCAL 2021                   | 12,260.87     | 0            | 0             | 12,260.87     | 0.00          |
| 1.1.1.2.2.1 | 2021 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y         | 12,260.87     | 0            | 0             | 12,260.87     | 0.00          |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1134178355       |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.1.2.5   | EJERCICIO FISCAL 2024                   | 3,505,340.78  | -946,535.20  | -1,589,193.81 | 969,611.77    | -2,535,729.01 |
| 1.1.1.2.5.1 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 3,500,018.16  | -941,212.58  | -1,599,464.84 | 959,340.74    | -2,540,677.42 |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1256266350       |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.1.2.5.2 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 5,322.62      | -5,322.62    | 10,271.03     | 10,271.03     | 4,948.41      |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1256271037       |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.1.2.6   | EJERCICIO FISCAL 2025                   | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21  | 8,390,453.18  | 5,185,564.78  |
| 1.1.1.2.6.2 | 2025 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21  | 8,390,453.18  | 5,185,564.78  |
|             | ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1336359752 |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.1.2.7   | EJERCICIO FISCAL 2026                   | 0             | 0            | 153,405.76    | 153,405.76    | 153,405.76    |
| 1.1.1.2.7.1 | 2026 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 0             | 0            | 153,405.76    | 153,405.76    | 153,405.76    |
|             | ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1351439189 |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.1.6     | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN      | 169,029.54    | 0            | 0             | 169,029.54    | 0.00          |
|             | GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN             |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.1.6.1   | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS  | 169,029.54    | 0            | 0             | 169,029.54    | 0.00          |
| 1.1.2       | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O          | 4,421,208.30  | -170,781.62  | -97,707.55    | 4,152,719.13  | -268,489.17   |
|             | EQUIVALENTES                            |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.2.2     | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO        | 1,954,189.14  | 0            | 0             | 1,954,189.14  | 0.00          |
| 1.1.2.2.1   | MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA         | 1,890,794.00  | 0            | 0             | 1,890,794.00  | 0.00          |
| 1.1.2.2.2   | GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA         | 58,744.00     | 0            | 0             | 58,744.00     | 0.00          |
| 1.1.2.2.3   | SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO (       | 3,912.00      | 0            | 0             | 3,912.00      | 0.00          |
|             | SECODUVI)                               |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.2.2.4   | VAZQUEZ ROMERO OSCAR                    | 739.69        | 0            | 0             | 739.69        | 0.00          |
| 1.1.2.2.5   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO     | -0.51         | 0            | 0             | -0.51         | 0.00          |
|             | PLAZO                                   |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.2.2.8   | 2022 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO     | -0.04         | 0            | 0             | -0.04         | 0.00          |
|             | PLAZO                                   |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.2.2.10  | 2025 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO     | 0             | -4,475.44    | 4,475.44      | 0             | 0.00          |
|             | PLAZO                                   |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.2.2.11  | 2026 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO     | 0             | 4,475.44     | -4,475.44     | 0             | 0.00          |
|             | PLAZO                                   |               |              |               |               | 0.00          |
| 1.1.2.3     | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO    | -1.05         | 0            | 0             | -1.05         | 0.00          |

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.

2024-2027

CAPAMH

DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

2024-2027

DIRECCION  
GENERAL

2024-2027

DIRECCION  
GENERAL





GOBIERNO DEL  
AYUNTAMIENTO  
DE HUAMANTLA



HUAMANTLA  
PUEBLO MÁGICO

|             |                                          |               |             |             |               |             |
|-------------|------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
|             | PLAZO                                    |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.3.1   | GASTOS A COMPROBAR                       | -1.6          | 0           | 0           | -1.6          | 0.00        |
| 1.1.2.3.1.3 | 2021 GASTOS A COMPROBAR                  | -1.6          | 0           | 0           | -1.6          | 0.00        |
| 1.1.2.3.2   | RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS PÚBLICOS | 0.55          | 0           | 0           | 0.55          | 0.00        |
| 1.1.2.3.2.3 | 2021 RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS        | 0.55          | 0           | 0           | 0.55          | 0.00        |
|             | PÚBLICOS                                 |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.4     | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO     | 1,574,966.20  | -188,274.09 | -83,070.49  | 1,303,621.62  | -271,344.58 |
| 1.1.2.4.6   | EJERCICIO 2020                           | 28,055.55     | 0           | 0           | 28,055.55     | 0.00        |
| 1.1.2.4.8   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | -125,971.10   | 0           | 0           | -125,971.10   | 0.00        |
|             | PLAZO                                    |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.4.12  | 2025 IMPUESTOS A FAVOR                   | 1,672,881.75  | -239,942.56 | -189,323.24 | 1,243,615.95  | -429,265.80 |
| 1.1.2.4.13  | 2026 IMPUESTOS A FAVOR                   | 0             | 51,668.47   | 106,252.75  | 157,921.22    | 157,921.22  |
| 1.1.2.5     | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA   | 849,030.51    | 17,492.47   | -14,637.06  | 851,885.92    | 2,855.41    |
|             | A CORTO PLAZO                            |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.1.2.5.6   | IVA ACREDITABLE PAGADO                   | 108,891.72    | 0           | 0           | 108,891.72    | 0.00        |
| 1.1.2.5.7   | IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO        | 740,138.79    | 17,492.47   | -14,637.06  | 742,994.20    | 2,855.41    |
| 1.1.2.6     | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO        | 43,023.50     | 0           | 0           | 43,023.50     | 0.00        |
| 1.1.2.6.1   | PRESTAMOS PERSONALES                     | 43,023.50     | 0           | 0           | 43,023.50     | 0.00        |
| 1.1.2.6.1.4 | 2020 DEUDORES FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS   | 43,023.50     | 0           | 0           | 43,023.50     | 0.00        |
| 1.1.3       | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS    | 965.6         | 0           | 0           | 965.6         | 0.00        |
| 1.1.3.1     | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN   | 965.6         | 0           | 0           | 965.6         | 0.00        |
|             | BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV A C/ PLAZO   |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.1.3.1.4   | 2021 ANTICIPO A PROV BIENES Y SERV       | 965.6         | 0           | 0           | 965.6         | 0.00        |
| 1.1.5       | ALMACENES                                | 124,672.67    | 0           | 0           | 124,672.67    | 0.00        |
| 1.1.5.1     | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE   | 124,672.67    | 0           | 0           | 124,672.67    | 0.00        |
|             | CONSUMO                                  |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.1.5.1.3   | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN   | 124,672.67    | 0           | 0           | 124,672.67    | 0.00        |
|             | Y DE REPARACIÓN                          |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.1.5.1.3.9 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE          | 124,672.67    | 0           | 0           | 124,672.67    | 0.00        |
|             | CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.2         | ACTIVO NO CIRCULANTE                     | 12,693,871.50 | 11,982.76   | 0           | 12,705,854.26 | 11,982.76   |
| 1.2.3       | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y      | 395,638.24    | 0           | 0           | 395,638.24    | 0.00        |
|             | CONSTRUCCIONES EN PROCESO                |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.2.3.1     | TERRENOS                                 | 165,068.00    | 0           | 0           | 165,068.00    | 0.00        |
| 1.2.3.3     | EDIFICIOS NO HABITACIONALES              | 230,570.24    | 0           | 0           | 230,570.24    | 0.00        |
| 1.2.4       | BIENES MUEBLES                           | 11,740,791.46 | 11,982.76   | 0           | 11,752,774.22 | 11,982.76   |
| 1.2.4.1     | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN    | 895,609.65    | 0           | 0           | 895,609.65    | 0.00        |
| 1.2.4.1.1   | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA          | 153,299.40    | 0           | 0           | 153,299.40    | 0.00        |
| 1.2.4.1.1.1 | MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA             | 153,299.40    | 0           | 0           | 153,299.40    | 0.00        |
| 1.2.4.1.3   | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE    | 696,967.25    | 0           | 0           | 696,967.25    | 0.00        |
|             | LA INFORMACIÓN                           |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.2.4.1.3.1 | MUEBLES Y EQUIPO DE COMPUTO Y DE         | 696,967.25    | 0           | 0           | 696,967.25    | 0.00        |
|             | TECNOLOGIA P/ INFORMACIO                 |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.2.4.1.9   | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE           | 45,343.00     | 0           | 0           | 45,343.00     | 0.00        |
|             | ADMINISTRACIÓN                           |               |             |             |               | 0.00        |
| 1.2.4.2     | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y        | 102,004.00    | 0           | 0           | 102,004.00    | 0.00        |
|             | RECREATIVO                               |               |             |             |               | 0.00        |

CAPAMH  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



|               |                                                               |              |               |             |              |               |
|---------------|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| 1.2.4.2.1     | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                              | 68,080.00    | 0             | 0           | 68,080.00    | 0.00          |
| 1.2.4.2.3     | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                               | 33,924.00    | 0             | 0           | 33,924.00    | 0.00          |
| 1.2.4.2.3.1   | CAMARAS FOTOGRAFICA Y DE VIDEO                                | 33,924.00    | 0             | 0           | 33,924.00    | 0.00          |
| 1.2.4.4       | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                              | 6,810,637.31 | 0             | 0           | 6,810,637.31 | 0.00          |
| 1.2.4.4.1     | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                                  | 6,810,637.31 | 0             | 0           | 6,810,637.31 | 0.00          |
| 1.2.4.4.1.1   | VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                                  | 6,810,637.31 | 0             | 0           | 6,810,637.31 | 0.00          |
| 1.2.4.5       | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                 | 50,979.00    | 0             | 0           | 50,979.00    | 0.00          |
| 1.2.4.5.1     | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                 | 50,979.00    | 0             | 0           | 50,979.00    | 0.00          |
| 1.2.4.6       | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                      | 3,881,561.50 | 11,982.76     | 0           | 3,893,544.26 | 11,982.76     |
| 1.2.4.6.2     | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                                | 3,416,020.66 | 0             | 0           | 3,416,020.66 | 0.00          |
| 1.2.4.6.3     | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                           | 172,852.00   | 0             | 0           | 172,852.00   | 0.00          |
| 1.2.4.6.3.1   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION                           | 172,852.00   | 0             | 0           | 172,852.00   | 0.00          |
| 1.2.4.6.5     | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y<br>TELECOMUNICACIÓN                  | 210,943.84   | 0             | 0           | 210,943.84   | 0.00          |
| 1.2.4.6.5.1   | EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y<br>TELECOMUNICACIONES             | 210,943.84   | 0             | 0           | 210,943.84   | 0.00          |
| 1.2.4.6.7     | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA                           | 56,988.00    | 11,982.76     | 0           | 68,970.76    | 11,982.76     |
| 1.2.4.6.9     | OTROS EQUIPOS                                                 | 24,757.00    | 0             | 0           | 24,757.00    | 0.00          |
| 1.2.4.6.9.1   | OTROS EQUIPOS                                                 | 24,757.00    | 0             | 0           | 24,757.00    | 0.00          |
| 1.2.5         | ACTIVOS INTANGIBLES                                           | 551,684.90   | 0             | 0           | 551,684.90   | 0.00          |
| 1.2.5.1       | SOFTWARE                                                      | 551,684.90   | 0             | 0           | 551,684.90   | 0.00          |
| 1.2.5.1.1     | SOFTWARE                                                      | 551,684.90   | 0             | 0           | 551,684.90   | 0.00          |
| 1.2.6         | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN<br>ACUMULADA DE BIENES | -5,756.90    | 0             | 0           | -5,756.90    | 0.00          |
| 1.2.6.5       | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS<br>INTANGIBLES              | -5,756.90    | 0             | 0           | -5,756.90    | 0.00          |
| 1.2.6.5.1     | ACTIVOS INTANGIBLES                                           | -5,756.90    | 0             | 0           | -5,756.90    | 0.00          |
| 1.2.6.5.1.1   | SOFTWARE                                                      | -5,756.90    | 0             | 0           | -5,756.90    | 0.00          |
| 1.2.6.5.1.1.1 | SOFTWARE                                                      | -5,756.90    | 0             | 0           | -5,756.90    | 0.00          |
| 2             | PASIVO                                                        | 1,893,241.58 | 21,957.07     | -107,297.47 | 1,807,901.18 | -85,340.40    |
| 2.1           | PASIVO CIRCULANTE                                             | 1,893,241.58 | 21,957.07     | -107,297.47 | 1,807,901.18 | -85,340.40    |
| 2.1.1         | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                               | 1,834,874.82 | 71,855.21     | -106,597.47 | 1,800,132.56 | -34,742.26    |
| 2.1.1.1       | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO<br>PLAZO               | 0            | 3,942.00      | 6,329.03    | 10,271.03    | 10,271.03     |
| 2.1.1.1.1     | NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERVICIOS<br>PERSONALES           | 0            | 3,942.00      | 6,329.03    | 10,271.03    | 10,271.03     |
| 2.1.1.1.1.4   | 2022 NOMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV.<br>PERSONALES          | 8,688.71     | -8,688.71     | 0           | 0            | -8,688.71     |
| 2.1.1.1.1.7   | 2025 NOMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV.<br>PERSONALES          | -8,688.71    | 8,688.71      | 0           | 0            | 8,688.71      |
| 2.1.1.1.1.8   | 2026 NOMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV.<br>PERSONALES          | 0            | 3,942.00      | 6,329.03    | 10,271.03    | 10,271.03     |
| 2.1.1.2       | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                           | 1,407,373.17 | 129,386.21    | -106,461.07 | 1,430,298.31 | 22,925.14     |
| 2.1.1.2.3     | PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                             | 1,407,373.17 | 129,386.21    | -106,461.07 | 1,430,298.31 | 22,925.14     |
| 2.1.1.2.3.2   | 2020 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                        | 146,760.67   | 0             | 0           | 146,760.67   | 0.00          |
| 2.1.1.2.3.3   | 2021 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                        | 0.5          | 0             | 0           | 0.5          | 0.00          |
| 2.1.1.2.3.7   | 2025 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                        | 1,260,612.00 | -1,260,612.00 | 0           | 0            | -1,260,612.00 |

CAPAMH  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



|               |                                        |            |              |             |              |              |
|---------------|----------------------------------------|------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| 2.1.1.2.3.8   | 2026 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS | 0          | 1,389,998.21 | -106,461.07 | 1,283,537.14 | 1,283,537.14 |
| 2.1.1.7       | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR | 427,501.65 | -61,473.00   | -6,465.43   | 359,563.22   | -67,938.43   |
|               | A CORTO PLAZO                          |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.1     | IMPUESTO Y DERECHOS                    | 64,454.02  | -19,415.00   | -708        | 44,331.02    | -20,123.00   |
| 2.1.1.7.1.4   | OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS             | 64,454.02  | -19,415.00   | -708        | 44,331.02    | -20,123.00   |
| 2.1.1.7.1.4.3 | 2020 IMPUESTOS Y DERECHOS 3 %          | 19,767.02  | 0            | 0           | 19,767.02    | 0.00         |
|               | S/NOMINAS FINANZAS                     |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.1.4.8 | 2025 IMPUESTOS Y DERECHOS 3% IMPUESTO  | 44,687.00  | -44,687.00   | 0           | 0            | -44,687.00   |
|               | S/NOMINAS FINANZAS                     |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.1.4.9 | 2026 IMPUESTOS Y DERECHOS 3% IMPUESTO  | 0          | 25,272.00    | -708        | 24,564.00    | 24,564.00    |
|               | S/NOMINAS FINANZAS                     |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.2     | IMPUESTOS Y DERECHOS RETENIDOS         | 134,000.98 | -44,832.25   | -1,912.56   | 87,256.17    | -46,744.81   |
| 2.1.1.7.2.1   | IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)          | 125,419.67 | -41,326.83   | -1,912.56   | 82,180.28    | -43,239.39   |
| 2.1.1.7.2.1.2 | 2020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)     | 8,846.92   | 0            | 0           | 8,846.92     | 0.00         |
| 2.1.1.7.2.1.3 | 2021 IMPUESTOS SOBRE LA RENTA ISR      | -8,706.22  | 0            | 0           | -8,706.22    | 0.00         |
| 2.1.1.7.2.1.7 | 2025 IMPUESTOS SOBRE LA RENTA (ISR)    | 125,278.97 | -125,279.00  | 0           | -0.03        | -125,279.00  |
| 2.1.1.7.2.1.8 | 2026 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)     | 0          | 83,952.17    | -1,912.56   | 82,039.61    | 82,039.61    |
| 2.1.1.7.2.3   | PENSIONES CIVILES                      | -0.23      | 0            | 0           | -0.23        | 0.00         |
| 2.1.1.7.2.3.2 | 2015 PENSIONES CIVILES                 | -0.23      | 0            | 0           | -0.23        | 0.00         |
| 2.1.1.7.2.5   | 5.51 AL MILLAR                         | 8,581.54   | -3,505.42    | 0           | 5,076.12     | -3,505.42    |
| 2.1.1.7.2.5.2 | 2020 / RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR   | 0.29       | 0            | 0           | 0.29         | 0.00         |
|               | (OBRAS) (OFS)                          |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.2.5.3 | 2021 RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR     | 5,075.83   | 0            | 0           | 5,075.83     | 0.00         |
|               | OBRAS OFS                              |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.2.5.7 | 2025 RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR OFS | 3,505.42   | -3,505.42    | 0           | 0            | -3,505.42    |
| 2.1.1.7.3     | 10% DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA         | 11,807.78  | -835.23      | -235.39     | 10,737.16    | -1,070.62    |
| 2.1.1.7.3.2   | HONORARIOS                             | 11,807.78  | -835.23      | -235.39     | 10,737.16    | -1,070.62    |
| 2.1.1.7.3.2.2 | 2020/ 10% ISR HONORARIOS               | 10,353.28  | 0            | 0           | 10,353.28    | 0.00         |
| 2.1.1.7.3.2.3 | 2021/ 10% ISR HONORARIOS               | 0.29       | 0            | 0           | 0.29         | 0.00         |
| 2.1.1.7.3.2.7 | 2025/ RET ISR HONORARIOS Y RESICO      | 1,454.21   | -1,455.00    | 0           | -0.79        | -1,455.00    |
| 2.1.1.7.3.2.8 | 2026/ RET ISR HONORARIOS Y RESICO      | 0          | 619.77       | -235.39     | 384.38       | 384.38       |
| 2.1.1.7.4     | IVA RETENIDO                           | 209,579.12 | 0            | 0           | 209,579.12   | 0.00         |
| 2.1.1.7.4.2   | IVA TRASLADADO COBRADO                 | 0          | 0            | 157,281.72  | 157,281.72   | 157,281.72   |
| 2.1.1.7.4.2.1 | IVA TRASLADADO COBRADO                 | 0          | 0            | 157,281.72  | 157,281.72   | 157,281.72   |
| 2.1.1.7.4.4   | IVA TRASLADADO NO COBRADO              | 209,579.12 | 0            | -157,281.72 | 52,297.40    | -157,281.72  |
| 2.1.1.7.4.4.1 | IVA TRASLADADO NO COBRADO              | 209,579.12 | 0            | -157,281.72 | 52,297.40    | -157,281.72  |
| 2.1.1.7.6     | OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR           | 330.75     | 0            | 0           | 330.75       | 0.00         |
| 2.1.1.7.6.2   | 2020/ CREDITO FONACOT OTRAS            | -833.76    | 0            | 0           | -833.76      | 0.00         |
|               | OBLIGACIONES POR PAGAR                 |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.6.3   | 2021 CREDITO FONACOT Y OTRAS           | 1,164.51   | 0            | 0           | 1,164.51     | 0.00         |
|               | OBLIGACIONES POR PAGAR                 |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.7     | FONDOS AJENOS RETENCIÓN POR CUENTA DE  | 2,898.26   | 0            | 0           | 2,898.26     | 0.00         |
|               | TERCEROS                               |            |              |             |              | 0.00         |
| 2.1.1.7.7.1   | PENSION ALIMENTICIA                    | 2,898.26   | 0            | 0           | 2,898.26     | 0.00         |
| 2.1.1.7.7.1.2 | 2020 / PENSION ALIMENTICIA             | 772.66     | 0            | 0           | 772.66       | 0.00         |
| 2.1.1.7.7.1.3 | 2021 PENSION ALIMENTICIA               | 2,125.60   | 0            | 0           | 2,125.60     | 0.00         |
| 2.1.1.7.8     | SINDICATOS                             | 4,430.74   | 3,609.48     | -3,609.48   | 4,430.74     | 0.00         |

2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



|               |                                                |                      |                     |                   |                      |                     |
|---------------|------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| 2.1.1.7.8.1   | SINDICATO 7 DE MAYO                            | 3,629.02             | 3,609.48            | -3,609.48         | 3,629.02             | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.1.2 | 2020 / CUOTAS SINDICATO 7 DE MAYO              | 3,269.65             | 0                   | 0                 | 3,269.65             | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.1.3 | 2021 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | -3,250.11            | 0                   | 0                 | -3,250.11            | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.1.7 | 2025 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | 3,609.48             | 0                   | -3,609.48         | 0                    | -3,609.48           |
| 2.1.1.7.8.1.8 | 2026 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | 0                    | 3,609.48            | 0                 | 3,609.48             | 3,609.48            |
| 2.1.1.7.8.3   | SINDICATO 4 DE OCTUBRE                         | 801.72               | 0                   | 0                 | 801.72               | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.3.1 | 2025 SINDICATO 4 DE OCTUBRE                    | 801.72               | -801.72             | 0                 | 0                    | -801.72             |
| 2.1.1.7.8.3.2 | 2026 SINDICATO 4 DE OCTUBRE                    | 0                    | 801.72              | 0                 | 801.72               | 801.72              |
| 2.1.5         | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                | 58,366.76            | -49,898.14          | -700              | 7,768.62             | -50,598.14          |
| 2.1.5.1       | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | 58,366.76            | -49,898.14          | -700              | 7,768.62             | -50,598.14          |
|               |                                                |                      |                     |                   |                      | 0.00                |
| 2.1.5.1.2     | 2020 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | -1,253.11            | 0                   | 0                 | -1,253.11            | 0.00                |
| 2.1.5.1.5     | 2023 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 3,140.96             | 0                   | 0                 | 3,140.96             | 0.00                |
| 2.1.5.1.6     | 2024 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 1,897.55             | 0                   | 0                 | 1,897.55             | 0.00                |
| 2.1.5.1.7     | 2025 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 54,581.36            | -51,499.14          | 0                 | 3,082.22             | -51,499.14          |
| 2.1.5.1.8     | 2026 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 0                    | 1,601.00            | -700              | 901                  | 901.00              |
| <b>TOTAL:</b> |                                                | <b>26,062,281.40</b> | <b>2,186,780.58</b> | <b>265,204.13</b> | <b>28,514,266.11</b> | <b>2,451,984.71</b> |

## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El Organismo Descentralizado no tiene fideicomisos, mandatos y análogos por lo que no presenta información con respecto a los siguientes incisos:

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

## 9. Reporte de la Recaudación.

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |              |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------|
| Análisis del Comportamiento de la Recaudación al 28 de febrero 2026           |                |                |              |        |
| Mes                                                                           | Pronosticado   | Recaudado      | Diferencia   | %      |
| FEBRERO                                                                       | \$2,954,291.73 | \$2,926,690.72 | -\$27,601.01 | -0.93% |

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Proyección de Recaudación en el Mediano Plazo                                 |                |                |                |
| Mes                                                                           | 2026           | 2027           | 2028           |
| FEBRERO                                                                       | \$2,954,291.73 | \$3,161,092.15 | \$3,382,368.60 |

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



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

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda.

## 11.- Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda ni reporte analítico de la deuda.

## 12.- Calificaciones Otorgadas

El Organismo Descentralizado no tiene transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

## 13.- Proceso de Mejora

Principales políticas de Control Interno

Las Políticas de Procedimiento se encuentran establecidas en el Reglamento Interior del Organismo Operador publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tlaxcala, actualizado el 18 de enero de 2023 y en los Manuales de Procedimientos de este Organismo en su última actualización en el mes de febrero de 2023.

Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente

Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.

Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

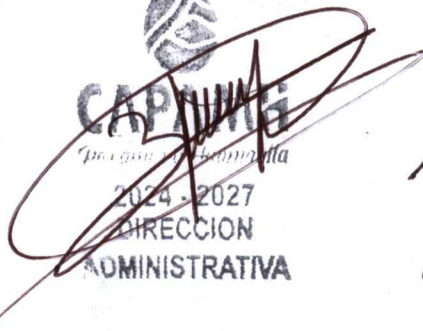
## 14.- Información por Segmentos.

El Organismo Descentralizado no considera necesario presentar y revelar información financiera segmentada.

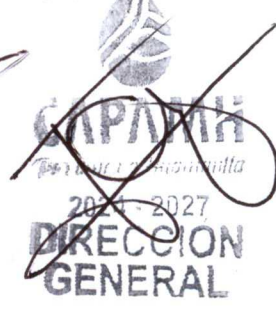
## 15.- Eventos Posteriores al Cierre.

El Organismo Descentralizado considera que no hay hechos ocurridos en el periódico posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

## 16.- Partes Relacionadas.



**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA



**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL

SECRETARÍA DE GOBIERNO  
PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

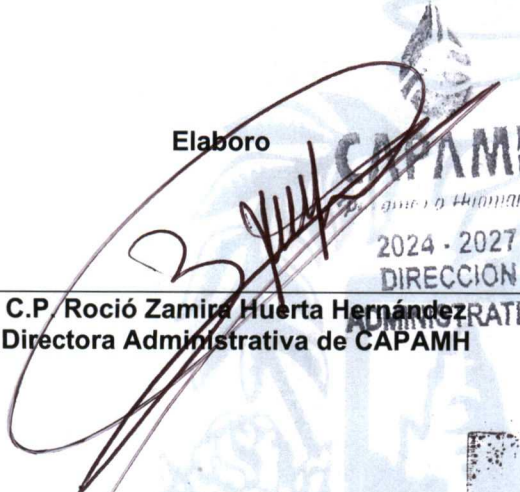


El Organismo Descentralizado informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### 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”.

Elaboro

  
**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

C.P. Roció Zamira Huerta Hernández  
Directora Administrativa de CAPAMH

Reviso

  
**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL

Ing. Tania Díaz Flores  
Director General de la CAPAMH

Va. Bo.

  
**PRESIDENCIA**  
Lic. Juan Salvador Santos Cedillo  
Presidente Municipal y del Consejo Directivo de la

**CAPAMH**  
AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA TLAX.  
2024-2027



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA**  
**Notas a los Estados Financieros Al 31 de marzo 2026 (Cifras en Pesos)**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Municipio de Huamantla, Tlaxcala con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala el ocho de diciembre de 1982, con las atribuciones que conforme a los Decretos le corresponden en la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

**1. Autorización e Historia**

Con fecha 8 de diciembre de 1982, se publicó el Decreto mediante el cual el Gobernador Constitucional del Estado de Tlaxcala, creó el organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio denominado: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, así como sus atribuciones legales.

**2. Panorama Económico y Financiero.**

El Sistema Operador se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027 dentro del Eje 3: "Desarrollo Económico y Medio Ambiente", que tiene como una política estratégica:

**3.- Impulsar el desarrollo sostenible y de respeto al medio ambiente**

Tlaxcala está comprometido a impulsar el desarrollo sostenible, que en la actualidad se ha evidenciado como un factor indispensable del bienestar. Se define como la 355 satisfacción de las necesidades de la presente generación, sin comprometer la capacidad de las generaciones futuras para satisfacer sus propias necesidades. Esta fórmula resume insoslayables mandatos éticos, sociales, ambientales y económicos que deben ser aplicados en el presente para garantizar un futuro mínimamente habitable y armónico. El hacer caso omiso de este paradigma, no sólo conduce al desequilibrio de toda suerte en el corto plazo, sino que conlleva una severa violación a los derechos de quienes no han nacido. La Declaración de Río sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, pronunciada en la Conferencia de las Naciones Unidas sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, los días del 3 al 14 de junio del 1992, estableció como principio que las naciones tienen el derecho soberano de aprovechar sus propios recursos naturales, según sus propias políticas ambientales y de desarrollo, así como la responsabilidad de velar porque las actividades realizadas dentro de su jurisdicción o bajo su control no causen daños al medio ambiente de otros países, regiones o zonas que estén fuera de los límites de la jurisdicción nacional. En este sentido, el derecho al desarrollo debe ejercerse en forma tal, que responda equitativamente a las necesidades de desarrollo y ambientales de las generaciones presentes y futuras. Lograr este desarrollo sostenible implica proteger y cuidar en todo momento del medio ambiente, que constituye parte integrante del proceso de desarrollo, por lo que las políticas ambientales deberán considerarse en forma integral y enmarcarse en la cooperación con espíritu de solidaridad mundial para conservar, proteger y restablecer la salud y la integridad del ecosistema de la Tierra.

**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



### 3.- Organización y Objeto Social.

#### a) Objeto Social

La CAPAMH proporcionará los servicios de agua potable y drenaje sanitario y asegurará su continuidad, regularidad, calidad y cobertura, de manera que se logre la satisfacción de las necesidades de los usuarios del sistema CAPAMH y la protección al medio ambiente.

Misión: Ser el Órgano Operador del Agua, en el ámbito Municipal, orientado a satisfacer las necesidades y los requisitos de los Usuarios, Ciudadanos y Población, respecto del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, Tlaxcala; y desempeñar con eficiencia y eficacia las Facultades y las Obligaciones, conferidas por el marco Jurídico de la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla, en Beneficio de la Población Huamantléca, garantizando Calidad en el Servicio Público.

Visión: Satisfacer las demandas, expectativas de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Aguas Residuales; en razón de las necesidades comunes como Usuarios; Ser el eje interlocutor y de representación Interinstitucional, orientado a vincular, la interacción, de los órdenes de Gobierno: Federal, Estatal y Municipal; contribuyendo, a facilitar, el quehacer gubernamental, en el ámbito de la Cultura del Agua, en sus respectivas modalidades y la solventación eficiente y eficaz del Servicio Público, brindado por la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla.

#### b) Principal Actividad

Prestación de servicios de agua, alcantarillado y saneamiento.

#### c) Ejercicio Fiscal

Del 01 de enero 2026 al 31 de diciembre 2026.

#### d) Régimen Jurídico

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad es Servicio Público de Agua Potable para uso Doméstico y Comercial y, Drenaje y Saneamiento.

#### e) Consideraciones Fiscales del Ente.

La CAPAMH esta obligada ante el SAT al pago de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, retenciones de ISR por Servicios Profesionales Independientes y RESICO, además del pago definitivo mensual de IVA. Al pago del Impuesto Sobre Nóminas Estatal ante el Gobierno del Estado.

#### f) Estructura Organizacional Básica.

La integración del organismo operador municipal está conformado de la siguiente manera:



PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

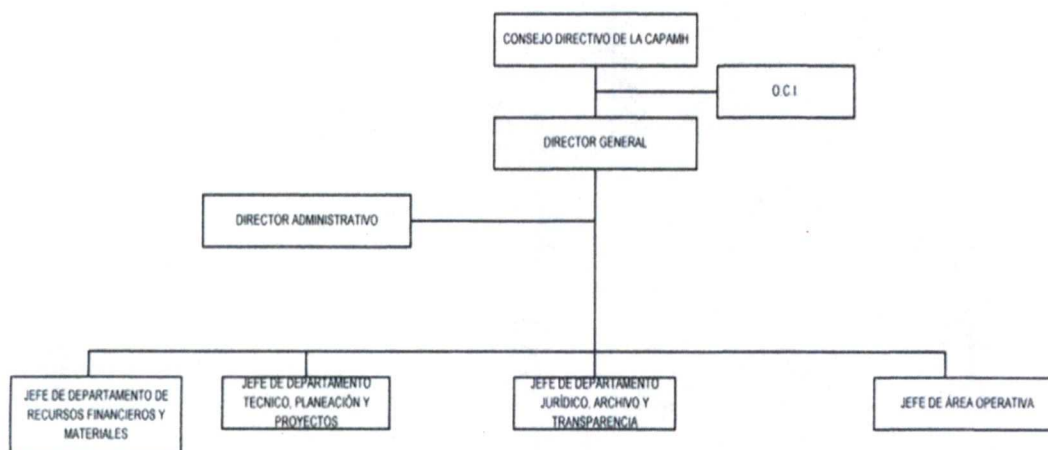


CAPAMH  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA



CAPAMH  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL





**g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**

El organismo descentralizado municipal no a realizado contrato de fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

**4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente: Se han apegado a la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros y las disposiciones legales aplicables.

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. Todas las cuentas que afectan económicamente a la contabilidad del Organismo están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico, dicho costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



## Postulados Básicos

Las bases de preparación de los estados financieros del Organismo, aplican los postulados básicos siguientes:

1.- Sustancia Económica 2.- Entes Públicos 3.- Existencia Permanente 4.- Revelación Suficiente 5.- Importancia Relativa 6.- Registro e Integración Presupuestaria 7.- Consolidación de la Información Financiera 8.- Devengo Contable 9.- Valuación 10.- Dualidad Económica 11.- Consistencia.

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). (No Aplica).

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario, (No Aplica).

## 5.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- I. Actualización: Las cifras que se presentan en los Estados Financieros al 28 de febrero de 2026, están a valor histórico.
- II. El Organismo Público Descentralizado no realiza operaciones en el extranjero.
- III. La CAPAMH no realiza inversión en acciones por lo que no tiene un método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiadas y asociadas.
- IV. El Organismo Descentralizado no cuenta con inventarios por lo que no utiliza ningún sistema y método de valuación de inventarios y costo de los vendido.
- V. El Organismo Público Descentralizado no tiene beneficios a empleados.
- VI. El Organismo Operador no tiene provisiones.
- VII. El Organismo Operador no tiene reservas.
- VIII. La Comisión de Agua no tiene cambios en políticas contables y corrección de errores.
- IX. El Organismo Operador no tiene reclasificaciones.
- X. La Comisión de Agua no hizo depuración y/o cancelación de saldos.

## 6.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo.

- a) El Organismo Operador no cuenta con Activos en moneda extranjera.
- b) El Organismo Operador no cuenta con Pasivos en moneda extranjera.
- c) El Organismo Operador no cuenta con Posición en moneda extranjera.
- d) El Organismo Operador no cuenta con Tipo de cambio.
- e) El Organismo Operador no cuenta con Equivalente en moneda nacional.

## 7.- Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización

**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



| Cuenta  | Activo Fijo                              | % Depreciación |
|---------|------------------------------------------|----------------|
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN    | 10%            |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y        | 10%            |
| 1.2.4.4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE         | 25%            |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD            | 10%            |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 10%            |
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES                      | 5%             |

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización

No hubo 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.

El Organismo no tiene 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.

El Organismo no tiene inversiones financieras, por lo que no tiene riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

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

El Organismo Descentralizado no efectuó construcciones de bienes, por lo que no refleja un valor activado en el ejercicio de los bienes construidos.

f) El Organismo Descentralizado no tiene 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) El organismo Descentralizado no tiene desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) El Organismo Descentralizado no tiene administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

El organismo descentralizado no tiene variaciones en el activo, de acuerdo a lo siguiente:

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.

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA  
VARIACIONES AL ACTIVO AL 31 DE MARZO 2026

| Cuenta      | Descripcion                              | Inicial       | Enero        | Febrero        | Marzo          | Final         | Diferencia     |
|-------------|------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 1           | ACTIVO                                   | 24,180,553.62 | 2,164,823.51 | 372,501.60     | 336,275.77     | 27,054,154.50 | 2,873,600.88   |
| 1.1         | ACTIVO CIRCULANTE                        | 11,486,682.12 | 2,152,840.75 | 372,501.60     | 336,275.77     | 14,348,300.24 | 2,861,618.12   |
| 1.1.1       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                 | 6,939,835.55  | 2,323,622.37 | 470,209.15     | 364,659.03     | 10,098,326.10 | 3,158,490.55   |
| 1.1.1.1     | EFFECTIVO                                | 45,487.19     | - 9,401.00   | 9.01           | 21,091.50      | 14,985.68     | - 30,501.51    |
| 1.1.1.1.2   | FONDO FIJO DE CAJA                       | 45,487.19     | - 9,401.00   | 9.01           | 21,091.50      | 14,985.68     | - 30,501.51    |
| 1.1.1.1.2.4 | ROCIO ZAMIRA HUERTA HERNANDEZ            | 45,487.19     | - 9,401.00   | 9.01           | 21,091.50      | 14,985.68     | - 30,501.51    |
| 1.1.1.2     | BANCOS/TESORERÍA                         | 6,725,318.82  | 2,333,023.37 | 470,218.16     | 385,750.53     | 9,914,310.88  | 3,188,992.06   |
| 1.1.1.2.1   | 2019 Y ANTERIORES / BANCOS / TESORERÍA   | 2,828.77      | -            | -              | -              | 2,828.77      | -              |
| 1.1.1.2.1.3 | BANCO BANORTE CTA. 0487893133 GASTO.     | 2,828.77      | -            | -              | -              | 2,828.77      | -              |
| 1.1.1.2.2   | EJERCICIO FISCAL 2021                    | 12,260.87     | -            | -              | -              | 12,260.87     | -              |
| 1.1.1.2.2.1 | 2021 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y          | 12,260.87     | -            | -              | -              | 12,260.87     | -              |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1134178355        |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.1.2.5   | EJERCICIO FISCAL 2024                    | 3,505,340.78  | - 946,535.20 | - 1,589,193.81 | - 907,676.72   | 61,935.05     | - 3,443,405.73 |
| 1.1.1.2.5.1 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y          | 3,500,018.16  | - 941,212.58 | - 1,599,464.84 | - 897,405.69   | 61,935.05     | - 3,438,083.11 |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1256266350        |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.1.2.5.2 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y          | 5,322.62      | - 5,322.62   | 10,271.03      | 10,271.03      | -             | - 5,322.62     |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1256271037        |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.1.2.6   | EJERCICIO FISCAL 2025                    | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21   | - 1,055,594.88 | 7,334,858.30  | 4,129,969.90   |
| 1.1.1.2.6.2 | 2025 COMISION DE AGUA POTABLE Y          | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21   | - 1,055,594.88 | 7,334,858.30  | 4,129,969.90   |
|             | ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1336359752  |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.1.2.7   | EJERCICIO FISCAL 2026                    | -             | -            | 153,405.76     | 2,349,022.13   | 2,502,427.89  | 2,502,427.89   |
| 1.1.1.2.7.1 | 2026 COMISION DE AGUA POTABLE Y          | -             | -            | 153,405.76     | 2,349,022.13   | 2,502,427.89  | 2,502,427.89   |
|             | ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1351439189  |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.1.6     | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN       | 169,029.54    | -            | -              | -              | 169,029.54    | -              |
|             | GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN              |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.1.6.1   | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS   | 169,029.54    | -            | -              | -              | 169,029.54    | -              |
| 1.1.2       | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O           | 4,421,208.30  | - 170,781.62 | - 97,707.55    | - 28,383.26    | 4,124,335.87  | - 296,872.43   |
|             | EQUIVALENTES                             |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.2.2     | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO         | 1,954,189.14  | -            | -              | -              | 1,954,189.14  | -              |
| 1.1.2.2.1   | MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA          | 1,890,794.00  | -            | -              | -              | 1,890,794.00  | -              |
| 1.1.2.2.2   | GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA          | 58,744.00     | -            | -              | -              | 58,744.00     | -              |
| 1.1.2.2.3   | SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO (        | 3,912.00      | -            | -              | -              | 3,912.00      | -              |
|             | SECODUVI)                                |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.2.2.4   | VAZQUEZ ROMERO OSCAR                     | 739.69        | -            | -              | -              | 739.69        | -              |
| 1.1.2.2.5   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | 0.51          | -            | -              | -              | 0.51          | -              |
|             | PLAZO                                    |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.2.2.8   | 2022 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | - 0.04        | -            | -              | -              | 0.04          | -              |
|             | PLAZO                                    |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.2.2.10  | 2025 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | -             | 4,475.44     | 4,475.44       | -              | -             | -              |
|             | PLAZO                                    |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.2.2.11  | 2026 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | -             | 4,475.44     | 4,475.44       | -              | -             | -              |
|             | PLAZO                                    |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.2.3     | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO     | 1.05          | -            | -              | -              | 1.05          | -              |
|             | PLAZO                                    |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.2.3.1   | GASTOS A COMPROBAR                       | 1.60          | -            | -              | -              | 1.60          | -              |
| 1.1.2.3.1.3 | 2021 GASTOS A COMPROBAR                  | 1.60          | -            | -              | -              | 1.60          | -              |
| 1.1.2.3.2   | RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS PÚBLICOS | 0.55          | -            | -              | -              | 0.55          | -              |
| 1.1.2.3.2.3 | 2021 RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS        | 0.55          | -            | -              | -              | 0.55          | -              |
|             | PÚBLICOS                                 |               |              |                |                |               | -              |
| 1.1.2.4     | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO     | 1,574,966.20  | - 188,274.09 | - 83,070.49    | 42,117.89      | 1,261,503.73  | - 313,462.47   |
| 1.1.2.4.6   | EJERCICIO 2020                           | 28,055.55     | -            | -              | -              | 28,055.55     | -              |
| 1.1.2.4.8   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | 125,971.10    | -            | -              | -              | 125,971.10    | -              |



|             | PLAZO                                                                                                |               |              |              |              |               |            |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 1.1.2.4.12  | 2025 IMPUESTOS A FAVOR                                                                               | 1,672,881.75  | - 239,942.56 | - 189,323.24 | - 282,247.00 | 961,368.95    | 711,512.80 |
| 1.1.2.4.13  | 2026 IMPUESTOS A FAVOR                                                                               | -             | 51,668.47    | 106,252.75   | 240,129.11   | 398,050.33    | 398,050.33 |
| 1.1.2.5     | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO                                                 | 849,030.51    | 17,492.47    | - 14,637.06  | 13,734.63    | 865,620.55    | 16,590.04  |
| 1.1.2.5.6   | IVA ACREDITABLE PAGADO                                                                               | 108,891.72    | -            | -            | -            | 108,891.72    | -          |
| 1.1.2.5.7   | IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO                                                                    | 740,138.79    | 17,492.47    | - 14,637.06  | 13,734.63    | 756,728.83    | 16,590.04  |
| 1.1.2.6     | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO                                                                    | 43,023.50     | -            | -            | -            | 43,023.50     | -          |
| 1.1.2.6.1   | PRESTAMOS PERSONALES                                                                                 | 43,023.50     | -            | -            | -            | 43,023.50     | -          |
| 1.1.2.6.1.4 | 2020 DEUDORES FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS                                                               | 43,023.50     | -            | -            | -            | 43,023.50     | -          |
| 1.1.3       | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                                                | 965.60        | -            | -            | -            | 965.60        | -          |
| 1.1.3.1     | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV A C/ PLAZO                        | 965.60        | -            | -            | -            | 965.60        | -          |
| 1.1.3.1.4   | 2021 ANTICIPO A PROV BIENES Y SERV                                                                   | 965.60        | -            | -            | -            | 965.60        | -          |
| 1.1.5       | ALMACENES                                                                                            | 124,672.67    | -            | -            | -            | 124,672.67    | -          |
| 1.1.5.1     | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO                                                       | 124,672.67    | -            | -            | -            | 124,672.67    | -          |
| 1.1.5.1.3   | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN                                               | 124,672.67    | -            | -            | -            | 124,672.67    | -          |
| 1.1.5.1.3.9 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                                            | 124,672.67    | -            | -            | -            | 124,672.67    | -          |
| 1.2         | ACTIVO NO CIRCULANTE                                                                                 | 12,693,871.50 | 11,982.76    | -            | -            | 12,705,854.26 | 11,982.76  |
| 1.2.3       | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                                        | 395,638.24    | -            | -            | -            | 395,638.24    | -          |
| 1.2.3.1     | TERRENOS                                                                                             | 165,068.00    | -            | -            | -            | 165,068.00    | -          |
| 1.2.3.3     | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                                                          | 230,570.24    | -            | -            | -            | 230,570.24    | -          |
| 1.2.3.5     | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                               | -             | -            | -            | -            | -             | -          |
| 1.2.3.5.3   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION | -             | -            | -            | -            | -             | -          |
| 1.2.3.5.3.2 | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION | -             | -            | -            | -            | -             | -          |
| 1.2.4       | BIENES MUEBLES                                                                                       | 11,740,791.46 | 11,982.76    | -            | -            | 11,752,774.22 | 11,982.76  |
| 1.2.4.1     | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                                                | 895,609.65    | -            | -            | -            | 895,609.65    | -          |
| 1.2.4.1.1   | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                                                      | 153,299.40    | -            | -            | -            | 153,299.40    | -          |
| 1.2.4.1.1.1 | MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA                                                                         | 153,299.40    | -            | -            | -            | 153,299.40    | -          |
| 1.2.4.1.3   | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                                                 | 696,967.25    | -            | -            | -            | 696,967.25    | -          |
| 1.2.4.1.3.1 | MUEBLES Y EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA P/ INFORMACIO                                            | 696,967.25    | -            | -            | -            | 696,967.25    | -          |
| 1.2.4.1.9   | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                                                        | 45,343.00     | -            | -            | -            | 45,343.00     | -          |
| 1.2.4.2     | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                                                         | 102,004.00    | -            | -            | -            | 102,004.00    | -          |
| 1.2.4.2.1   | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                                                                     | 68,080.00     | -            | -            | -            | 68,080.00     | -          |
| 1.2.4.2.3   | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                                                                      | 33,924.00     | -            | -            | -            | 33,924.00     | -          |
| 1.2.4.2.3.1 | CAMARAS FOTOGRAFICA Y DE VIDEO                                                                       | 33,924.00     | -            | -            | -            | 33,924.00     | -          |
| 1.2.4.4     | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                                                     | 6,810,637.31  | -            | -            | -            | 6,810,637.31  | -          |
| 1.2.4.4.1   | VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                                                                         | 6,810,637.31  | -            | -            | -            | 6,810,637.31  | -          |
| 1.2.4.4.1.1 | VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                                                                         | 6,810,637.31  | -            | -            | -            | 6,810,637.31  | -          |
| 1.2.4.5     | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                                                        | 50,979.00     | -            | -            | -            | 50,979.00     | -          |
| 1.2.4.5.1   | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                                                        | 50,979.00     | -            | -            | -            | 50,979.00     | -          |
| 1.2.4.6     | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                                                             | 3,881,561.50  | 11,982.76    | -            | -            | 3,893,544.26  | 11,982.76  |
| 1.2.4.6.2   | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                                                                       | 3,416,020.66  | -            | -            | -            | 3,416,020.66  | -          |
| 1.2.4.6.3   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                                                                  | 172,852.00    | -            | -            | -            | 172,852.00    | -          |
| 1.2.4.6.3.1 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION                                                                  | 172,852.00    | -            | -            | -            | 172,852.00    | -          |
| 1.2.4.6.5   | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN                                                            | 210,943.84    | -            | -            | -            | 210,943.84    | -          |
| 1.2.4.6.5.1 | EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES                                                       | 210,943.84    | -            | -            | -            | 210,943.84    | -          |

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



|               |                                        |                      |                     |                   |                   |                      |                     |
|---------------|----------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| 1.2.4.6.7     | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA    | 56,988.00            | 11,982.76           | -                 | -                 | 68,970.76            | 11,982.76           |
| 1.2.4.6.9     | OTROS EQUIPOS                          | 24,757.00            | -                   | -                 | -                 | 24,757.00            | -                   |
| 1.2.4.6.9.1   | OTROS EQUIPOS                          | 24,757.00            | -                   | -                 | -                 | 24,757.00            | -                   |
| 1.2.5         | ACTIVOS INTANGIBLES                    | 551,684.90           | -                   | -                 | -                 | 551,684.90           | -                   |
| 1.2.5.1       | SOFTWARE                               | 551,684.90           | -                   | -                 | -                 | 551,684.90           | -                   |
| 1.2.5.1.1     | SOFTWARE                               | 551,684.90           | -                   | -                 | -                 | 551,684.90           | -                   |
| 1.2.6         | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN | 5,756.90             | -                   | -                 | -                 | 5,756.90             | -                   |
|               | ACUMULADA DE BIENES                    | -                    | -                   | -                 | -                 | -                    | -                   |
| 1.2.6.5       | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS      | 5,756.90             | -                   | -                 | -                 | 5,756.90             | -                   |
|               | INTANGIBLES                            | -                    | -                   | -                 | -                 | -                    | -                   |
| 1.2.6.5.1     | ACTIVOS INTANGIBLES                    | 5,756.90             | -                   | -                 | -                 | 5,756.90             | -                   |
| 1.2.6.5.1.1   | SOFTWARE                               | 5,756.90             | -                   | -                 | -                 | 5,756.90             | -                   |
| 1.2.6.5.1.1.1 | SOFTWARE                               | 5,756.90             | -                   | -                 | -                 | 5,756.90             | -                   |
| <b>TOTAL:</b> |                                        | <b>24,169,039.82</b> | <b>2,164,823.51</b> | <b>372,501.60</b> | <b>336,275.77</b> | <b>27,042,640.70</b> | <b>2,873,600.88</b> |

## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El Organismo Descentralizado no tiene fideicomisos, mandatos y análogos pro lo que no presenta información con respecto a los siguientes incisos:

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

## 9. Reporte de la Recaudación.

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |              |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------|
| Análisis del Comportamiento de la Recaudación al 31 de marzo 2026             |                |                |              |        |
| Mes                                                                           | Pronosticado   | Recaudado      | Diferencia   | %      |
| MARZO                                                                         | \$2,923,010.59 | \$3,299,851.20 | \$376,840.61 | 12.89% |

2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Proyección de Recaudación en el Mediano Plazo                                 |                |                |                 |
| Mes                                                                           | 2026           | 2027           | 2028            |
| MARZO                                                                         | \$2,923,010.59 | \$3,127,621.33 | \$ 3,346,554.83 |

2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL

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

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda.

## 11.- Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda ni reporte analítico de la deuda.

## 12.- Calificaciones Otorgadas

El Organismo Descentralizado no tiene transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

## 13.- Proceso de Mejora

Principales políticas de Control Interno

Las Políticas de Procedimiento se encuentran establecidas en el Reglamento Interior del Organismo Operador publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tlaxcala, actualizado el 18 de enero de 2023 y en los Manuales de Procedimientos de este Organismo en su última actualización en el mes de febrero de 2023.

Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente

Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.

Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

## 14.- Información por Segmentos.

El Organismo Descentralizado no considera necesario presentar y revelar información financiera segmentada.

## 15.- Eventos Posteriores al Cierre.

El Organismo Descentralizado considera que no hay hechos ocurridos en el periódico posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

## 16.- Partes Relacionadas.

El Organismo Descentralizado informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

## 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".

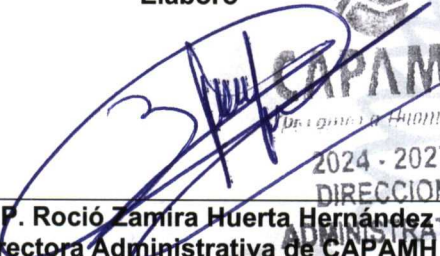
PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

  
**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

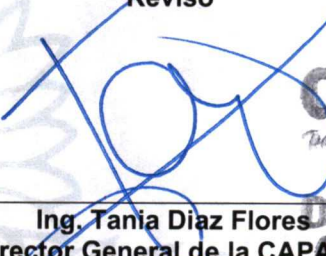
  
**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL



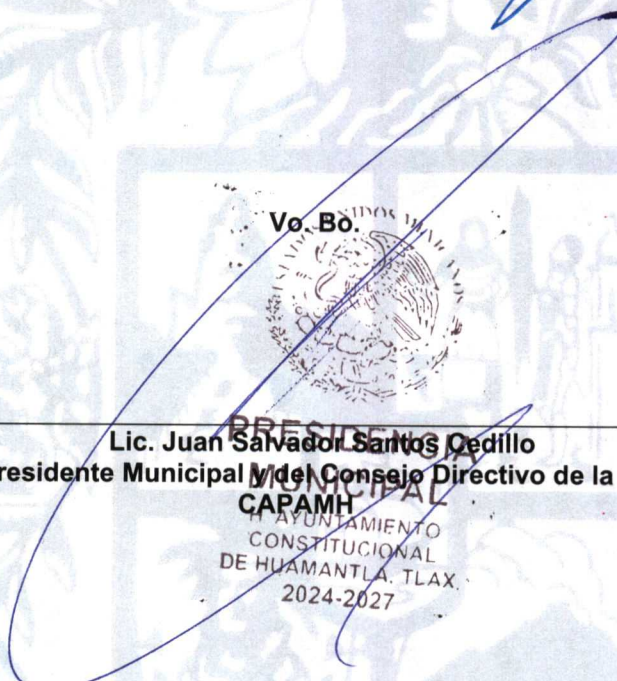
Elabora

  
**C.P. Roció Zamira Huerta Hernández**  
Directora Administrativa de CAPAMH

Reviso

  
**Ing. Tania Díaz Flores**  
Director General de la CAPAMH

Vo. Bo.

  
**Lic. Juan Salvador Santos Quedillo**  
Presidente Municipal y del Consejo Directivo de la  
**CAPAMH**

**AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.**  
2024-2027



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA**  
**Notas a los Estados Financieros Al 30 de abril 2026 (Cifras en Pesos)**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Municipio de Huamantla, Tlaxcala con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala el ocho de diciembre de 1982, con las atribuciones que conforme a los Decretos le corresponden en la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

**1. Autorización e Historia**

Con fecha 8 de diciembre de 1982, se publicó el Decreto mediante el cual el Gobernador Constitucional del Estado de Tlaxcala, creó el organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio denominado: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, así como sus atribuciones legales.

**2. Panorama Económico y Financiero.**

El Sistema Operador se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027 dentro del Eje 3: "Desarrollo Económico y Medio Ambiente", que tiene como una política estratégica:

**3.- Impulsar el desarrollo sostenible y de respeto al medio ambiente**

Tlaxcala está comprometido a impulsar el desarrollo sostenible, que en la actualidad se ha evidenciado como un factor indispensable del bienestar. Se define como la 355 satisfacción de las necesidades de la presente generación, sin comprometer la capacidad de las generaciones futuras para satisfacer sus propias necesidades. Esta fórmula resume insoslayables mandatos éticos, sociales, ambientales y económicos que deben ser aplicados en el presente para garantizar un futuro mínimamente habitable y armónico. El hacer caso omiso de este paradigma, no sólo conduce al desequilibrio de toda suerte en el corto plazo, sino que conlleva una severa violación a los derechos de quienes no han nacido. La Declaración de Río sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, pronunciada en la Conferencia de las Naciones Unidas sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, los días del 3 al 14 de junio del 1992, estableció como principio que las naciones tienen el derecho soberano de aprovechar sus propios recursos naturales, según sus propias políticas ambientales y de desarrollo, así como la responsabilidad de velar porque las actividades realizadas dentro de su jurisdicción o bajo su control no causen daños al medio ambiente de otros países, regiones o zonas que estén fuera de los límites de la jurisdicción nacional. En este sentido, el derecho al desarrollo debe ejercerse en forma tal, que responda equitativamente a las necesidades de desarrollo y ambientales de las generaciones presentes y futuras. Lograr este desarrollo sostenible implica proteger y cuidar en todo momento del medio ambiente, que constituye parte integrante del proceso de desarrollo, por lo que las políticas ambientales deberán considerarse en forma integral y enmarcarse en la cooperación con espíritu de solidaridad mundial para conservar, proteger y restablecer la salud y la integridad del ecosistema de la Tierra.



**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA



**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL



**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



### 3.- Organización y Objeto Social.

#### a) Objeto Social

La CAPAMH proporcionará los servicios de agua potable y drenaje sanitario y asegurará su continuidad, regularidad, calidad y cobertura, de manera que se logre la satisfacción de las necesidades de los usuarios del sistema CAPAMH y la protección al medio ambiente.

**Misión:** Ser el Órgano Operador del Agua, en el ámbito Municipal, orientado a satisfacer las necesidades y los requisitos de los Usuarios, Ciudadanos y Población, respecto del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, Tlaxcala; y desempeñar con eficiencia y eficacia las Facultades y las Obligaciones, conferidas por el marco Jurídico de la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla, en Beneficio de la Población Huamantleca, garantizando Calidad en el Servicio Público.

**Visión:** Satisfacer las demandas, expectativas de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Aguas Residuales; en razón de las necesidades comunes como Usuarios; Ser el eje interlocutor y de representación Interinstitucional, orientado a vincular, la interacción, de los órdenes de Gobierno: Federal, Estatal y Municipal; contribuyendo, a facilitar, el quehacer gubernamental, en el ámbito de la Cultura del Agua, en sus respectivas modalidades y la solventación eficiente y eficaz del Servicio Público, brindado por la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla.

#### b) Principal Actividad

Prestación de servicios de agua, alcantarillado y saneamiento.

#### c) Ejercicio Fiscal

Del 01 de enero 2026 al 31 de diciembre 2026.

#### d) Régimen Jurídico

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad es Servicio Público de Agua Potable para uso Doméstico y Comercial y, Drenaje y Saneamiento.

#### e) Consideraciones Fiscales del Ente.

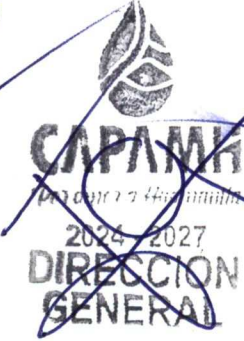
La CAPAMH esta obligada ante el SAT al pago de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, retenciones de ISR por Servicios Profesionales Independientes y RESICO, además del pago definitivo mensual de IVA. Al pago del Impuesto Sobre Nóminas Estatal ante el Gobierno del Estado.

#### f) Estructura Organizacional Básica.

La integración del organismo operador municipal está conformado de la siguiente manera:



**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCIÓN  
ADMINISTRATIVA

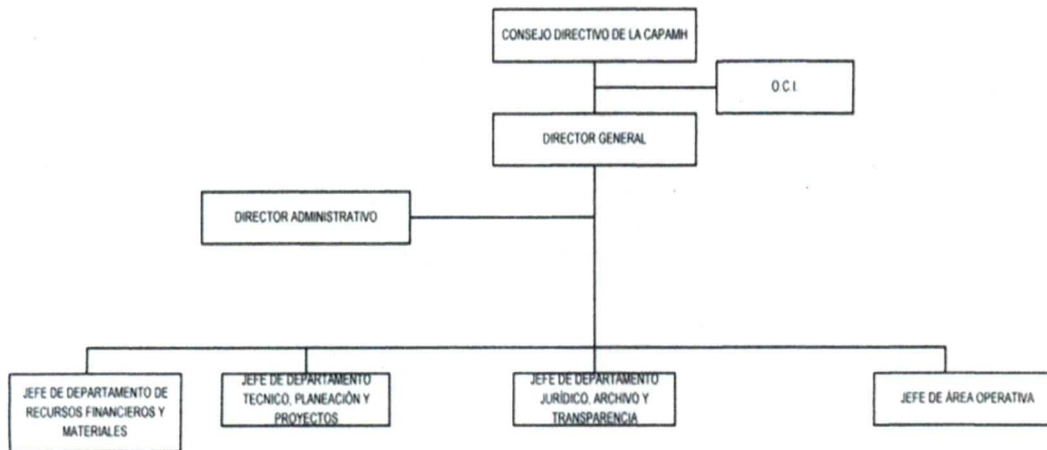


**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCIÓN  
GENERAL



ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027





**g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**

El organismo descentralizado municipal no a realizado contrato de fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

**4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente: Se han apegado a la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros y las disposiciones legales aplicables.

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. Todas las cuentas que afectan económicamente a la contabilidad del Organismo están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico, dicho costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

**CAPAMH**  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL

**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAAX.  
2024-2027



## Postulados Básicos

Las bases de preparación de los estados financieros del Organismo, aplican los postulados básicos siguientes:

1.- Sustancia Económica 2.- Entes Públicos 3.- Existencia Permanente 4.- Revelación Suficiente 5.- Importancia Relativa 6.- Registro e Integración Presupuestaria 7.- Consolidación de la Información Financiera 8.- Devengo Contable 9.- Valuación 10.- Dualidad Económica 11.- Consistencia.

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). (No Aplica).

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario, (No Aplica).

## 5.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- I. Actualización: Las cifras que se presentan en los Estados Financieros al 28 de febrero de 2026, están a valor histórico.
- II. El Organismo Público Descentralizado no realiza operaciones en el extranjero.
- III. La CAPAMH no realiza inversión en acciones por lo que no tiene un método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiadas y asociadas.
- IV. El Organismo Descentralizado no cuenta con inventarios por lo que no utiliza ningún sistema y método de valuación de inventarios y costo de los vendido.
- V. El Organismo Público Descentralizado no tiene beneficios a empleados.
- VI. El Organismo Operador no tiene provisiones.
- VII. El Organismo Operador no tiene reservas.
- VIII. La Comisión de Agua no tiene cambios en políticas contables y corrección de errores.
- IX. El Organismo Operador no tiene reclasificaciones.
- X. La Comisión de Agua no hizo depuración y/o cancelación de saldos.

## 6.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo.

- a) El Organismo Operador no cuenta con Activos en moneda extranjera.
- b) El Organismo Operador no cuenta con Pasivos en moneda extranjera.
- c) El Organismo Operador no cuenta con Posición en moneda extranjera.
- d) El Organismo Operador no cuenta con Tipo de cambio.
- e) El Organismo Operador no cuenta con Equivalente en moneda nacional.

## 7.- Reporte Analítico del Activo.

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización





| Cuenta  | Activo Fijo                              | % Depreciación |
|---------|------------------------------------------|----------------|
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN    | 10%            |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y        | 10%            |
| 1.2.4.4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE         | 25%            |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD            | 10%            |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 10%            |
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES                      | 5%             |

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización

No hubo 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.

El Organismo no tiene 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.

El Organismo no tiene inversiones financieras, por lo que no tiene riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

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

El Organismo Descentralizado no efectuó construcciones de bienes, por lo que no refleja un valor activado en el ejercicio de los bienes construidos.

f) El Organismo Descentralizado no tiene 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) El organismo Descentralizado no tiene desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) El Organismo Descentralizado no tiene administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

El organismo descentralizado no tiene variaciones en el activo, de acuerdo a lo siguiente:

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.





COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA  
VARIACIONES AL ACTIVO AL 31 DE MARZO 2026

| Cuenta      | Descripcion                                                                                           | Inicial       | Enero        | Febrero       | Marzo         | Abril         | Final         | Diferencia    |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1           | ACTIVO                                                                                                | 24,180,553.62 | 2,164,823.51 | 372,501.60    | 336,275.77    | -9,157,562.02 | 17,896,592.48 | -6,283,961.14 |
| 1.1         | ACTIVO CIRCULANTE                                                                                     | 11,486,682.12 | 2,152,840.75 | 372,501.60    | 336,275.77    | -1,081,499.80 | 13,266,800.44 | 1,780,118.32  |
| 1.1.1       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                                                              | 6,939,835.55  | 2,323,622.37 | 470,209.15    | 364,659.03    | -1,332,956.03 | 8,765,370.07  | 1,825,534.52  |
| 1.1.1.1     | EFFECTIVO                                                                                             | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | -21,091.50    | 22            | 15,007.68     | -30,479.51    |
| 1.1.1.1.2   | FONDO FIJO DE CAJA                                                                                    | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | -21,091.50    | 22            | 15,007.68     | -30,479.51    |
| 1.1.1.1.2.4 | ROCIO ZAMIRA HUERTA HERNANDEZ                                                                         | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | -21,091.50    | 22            | 15,007.68     | -30,479.51    |
| 1.1.1.2     | BANCOS/TESORERÍA                                                                                      | 6,725,318.82  | 2,333,023.37 | 470,218.16    | 385,750.53    | -1,332,978.03 | 8,581,332.85  | 1,856,014.03  |
| 1.1.1.2.1   | 2019 Y ANTERIORES / BANCOS / TESORERÍA                                                                | 2,828.77      | 0            | 0             | 0             | 0             | 2,828.77      | 0.00          |
| 1.1.1.2.1.3 | BANCO BANORTE CTA. 0487893133 GASTO.                                                                  | 2,828.77      | 0            | 0             | 0             | 0             | 2,828.77      | 0.00          |
| 1.1.1.2.2   | EJERCICIO FISCAL 2021                                                                                 | 12,260.87     | 0            | 0             | 0             | 0             | 12,260.87     | 0.00          |
| 1.1.1.2.2.1 | 2021 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANORTE 1134178355                                     | 12,260.87     | 0            | 0             | 0             | 0             | 12,260.87     | 0.00          |
| 1.1.1.2.5   | EJERCICIO FISCAL 2024                                                                                 | 3,505,340.78  | -946,535.20  | -1,589,193.81 | -907,676.72   | 126,526.54    | 188,461.59    | -3,316,879.19 |
| 1.1.1.2.5.1 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANORTE 1256266350                                     | 3,500,018.16  | -941,212.58  | -1,599,464.84 | -897,405.69   | 126,526.54    | 188,461.59    | -3,311,556.57 |
| 1.1.1.2.5.2 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANORTE 1256271037                                     | 5,322.62      | -5,322.62    | 10,271.03     | -10,271.03    | 0             | 0             | -5,322.62     |
| 1.1.1.2.6   | EJERCICIO FISCAL 2025                                                                                 | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21  | -1,055,594.88 | -7,334,017.18 | 841.12        | -3,204,047.28 |
| 1.1.1.2.6.2 | 2025 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1336359752                               | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21  | -1,055,594.88 | -7,334,017.18 | 841.12        | -3,204,047.28 |
| 1.1.1.2.7   | EJERCICIO FISCAL 2026                                                                                 | 0             | 0            | 153,405.76    | 2,349,022.13  | 5,874,512.61  | 8,376,940.50  | 8,376,940.50  |
| 1.1.1.2.7.1 | 2026 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1351439189                               | 0             | 0            | 153,405.76    | 2,349,022.13  | 5,874,512.61  | 8,376,940.50  | 8,376,940.50  |
| 1.1.1.6     | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS | 169,029.54    | 0            | 0             | 0             | 0             | 169,029.54    | 0.00          |
| 1.1.1.6.1   | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                                                           | 4,421,208.30  | -170,781.62  | -97,707.55    | -28,383.26    | 251,456.23    | 4,375,792.10  | -45,416.20    |
| 1.1.2       | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA                                      | 1,954,189.14  | 0            | 0             | 0             | 0             | 1,954,189.14  | 0.00          |
| 1.1.2.2     | GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA                                                                       | 58,744.00     | 0            | 0             | 0             | 0             | 58,744.00     | 0.00          |
| 1.1.2.2.1   | SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO ( SECODUVI )                                                          | 3,912.00      | 0            | 0             | 0             | 0             | 3,912.00      | 0.00          |
| 1.1.2.2.2   | VAZQUEZ ROMERO OSCAR                                                                                  | 739.69        | 0            | 0             | 0             | 0             | 739.69        | 0.00          |
| 1.1.2.2.3   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                                             | -0.51         | 0            | 0             | 0             | 0             | -0.51         | 0.00          |
| 1.1.2.2.4   | 2022 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                                             | -0.04         | 0            | 0             | 0             | 0             | -0.04         | 0.00          |
| 1.1.2.2.5   | 2025 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                                             | 0             | -4,475.44    | 4,475.44      | 0             | 0             | 0             | 0.00          |
| 1.1.2.2.6   | 2026 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                                             | 0             | 4,475.44     | -4,475.44     | 0             | 0             | 0             | 0.00          |
| 1.1.2.3     | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                                            | -1.05         | 0            | 0             | 0             | 0             | -1.05         | 0.00          |
| 1.1.2.3.1   | GASTOS A COMPROBAR                                                                                    | -1.6          | 0            | 0             | 0             | 0             | -1.6          | 0.00          |
| 1.1.2.3.1.3 | 2021 GASTOS A COMPROBAR RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS PÚBLICOS                                      | -1.6          | 0            | 0             | 0             | 0             | -1.6          | 0.00          |
| 1.1.2.3.2   | 2021 RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS PÚBLICOS                                                            | 0.55          | 0            | 0             | 0             | 0             | 0.55          | 0.00          |
| 1.1.2.3.2.3 | 2021 RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS PÚBLICOS                                                            | 0.55          | 0            | 0             | 0             | 0             | 0.55          | 0.00          |
| 1.1.2.4     | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                                                  | 1,574,966.20  | -188,274.09  | -83,070.49    | -42,117.89    | 268,086.32    | 1,529,590.05  | -45,376.15    |
| 1.1.2.4.6   | EJERCICIO 2020                                                                                        | 28,055.55     | 0            | 0             | 0             | 0             | 28,055.55     | 0.00          |
| 1.1.2.4.8   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                                             | -125,971.10   | 0            | 0             | 0             | 0             | -125,971.10   | 0.00          |
| 1.1.2.4.12  | 2025 IMPUESTOS A FAVOR                                                                                | 1,672,881.75  | -239,942.56  | -189,323.24   | -282,247.00   | 0             | 961,368.95    | -711,512.80   |
| 1.1.2.4.13  | 2026 IMPUESTOS A FAVOR                                                                                | 0             | 51,668.47    | 106,252.75    | 240,129.11    | 268,086.32    | 666,136.65    | 666,136.65    |
| 1.1.2.5     | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO                                                  | 849,030.51    | 17,492.47    | -14,637.06    | 13,034.63     | -16,630.09    | 848,990.46    | -40.05        |

CAPAMH  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027





GOBIERNO DEL  
AYUNTAMIENTO  
DE HUAMANTLA



0000019

HUAMANTLA  
PUEBLO MÁGICO

|             |                                                                        |               |           |            |           |               |               |               |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 1.1.2.5.6   | IVA ACREDITABLE PAGADO                                                 | 108,891.72    | 0         | 0          | 0         | 0             | 108,891.72    | 0.00          |
| 1.1.2.5.7   | IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO                                      | 740,138.79    | 17,492.47 | -14,637.06 | 13,734.63 | -16,630.09    | 740,098.74    | -40.05        |
| 1.1.2.6     | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO                                      | 43,023.50     | 0         | 0          | 0         | 0             | 43,023.50     | 0.00          |
| 1.1.2.6.1   | PRESTAMOS PERSONALES                                                   | 43,023.50     | 0         | 0          | 0         | 0             | 43,023.50     | 0.00          |
| 1.1.2.6.1.4 | 2020 DEUDORES FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS                                 | 43,023.50     | 0         | 0          | 0         | 0             | 43,023.50     | 0.00          |
| 1.1.3       | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                  | 965.6         | 0         | 0          | 0         | 0             | 965.6         | 0.00          |
| 1.1.3.1     | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN                                 | 965.6         | 0         | 0          | 0         | 0             | 965.6         | 0.00          |
|             | BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV A C/ PLAZO                                 |               |           |            |           |               |               | 0.00          |
| 1.1.3.1.4   | 2021 ANTICIPO A PROV BIENES Y SERV                                     | 965.6         | 0         | 0          | 0         | 0             | 965.6         | 0.00          |
| 1.1.5       | ALMACENES                                                              | 124,672.67    | 0         | 0          | 0         | 0             | 124,672.67    | 0.00          |
| 1.1.5.1     | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE                                 | 124,672.67    | 0         | 0          | 0         | 0             | 124,672.67    | 0.00          |
|             | CONSUMO                                                                |               |           |            |           |               |               | 0.00          |
| 1.1.5.1.3   | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN                                 | 124,672.67    | 0         | 0          | 0         | 0             | 124,672.67    | 0.00          |
|             | Y DE REPARACIÓN                                                        |               |           |            |           |               |               | 0.00          |
| 1.1.5.1.3.9 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN              | 124,672.67    | 0         | 0          | 0         | 0             | 124,672.67    | 0.00          |
| 1.2         | ACTIVO NO CIRCULANTE                                                   | 12,693,871.50 | 11,982.76 | 0          | 0         | -8,076,062.22 | 4,629,792.04  | -8,064,079.46 |
| 1.2.3       | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO          | 395,638.24    | 0         | 0          | 0         | 0             | 395,638.24    | 0.00          |
| 1.2.3.1     | TERRENOS                                                               | 165,068.00    | 0         | 0          | 0         | 0             | 165,068.00    | 0.00          |
| 1.2.3.3     | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                            | 230,570.24    | 0         | 0          | 0         | 0             | 230,570.24    | 0.00          |
| 1.2.3.5     | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE                                 | 0             | 0         | 0          | 0         | 0             | 0             | 0.00          |
|             | DOMINIO PÚBLICO                                                        |               |           |            |           |               |               | 0.00          |
| 1.2.3.5.3   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL                                          | 0             | 0         | 0          | 0         | 0             | 0             | 0.00          |
|             | ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION |               |           |            |           |               |               | 0.00          |
| 1.2.3.5.3.2 | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL                                          | 0             | 0         | 0          | 0         | 0             | 0             | 0.00          |
|             | ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION |               |           |            |           |               |               | 0.00          |
| 1.2.4       | BIENES MUEBLES                                                         | 11,740,791.46 | 11,982.76 | 0          | 0         | 28,758.17     | 11,781,532.39 | 40,740.93     |
| 1.2.4.1     | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                  | 895,609.65    | 0         | 0          | 0         | 28,758.17     | 924,367.82    | 28,758.17     |
| 1.2.4.1.1   | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                        | 153,299.40    | 0         | 0          | 0         | 28,758.17     | 182,057.57    | 28,758.17     |
| 1.2.4.1.1.1 | MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA                                           | 153,299.40    | 0         | 0          | 0         | 28,758.17     | 182,057.57    | 28,758.17     |
| 1.2.4.1.3   | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                   | 696,967.25    | 0         | 0          | 0         | 0             | 696,967.25    | 0.00          |
| 1.2.4.1.3.1 | MUEBLES Y EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA P/ INFORMACION             | 696,967.25    | 0         | 0          | 0         | 0             | 696,967.25    | 0.00          |
| 1.2.4.1.9   | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                          | 45,343.00     | 0         | 0          | 0         | 0             | 45,343.00     | 0.00          |
| 1.2.4.2     | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                           | 102,004.00    | 0         | 0          | 0         | 0             | 102,004.00    | 0.00          |
| 1.2.4.2.1   | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                                       | 68,080.00     | 0         | 0          | 0         | 0             | 68,080.00     | 0.00          |
| 1.2.4.2.3   | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                                        | 33,924.00     | 0         | 0          | 0         | 0             | 33,924.00     | 0.00          |
| 1.2.4.2.3.1 | CAMARAS FOTOGRAFICA Y DE VIDEO                                         | 33,924.00     | 0         | 0          | 0         | 0             | 33,924.00     | 0.00          |
| 1.2.4.4     | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                       | 6,810,637.31  | 0         | 0          | 0         | 0             | 6,810,637.31  | 0.00          |
| 1.2.4.4.1   | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                                           | 6,810,637.31  | 0         | 0          | 0         | 0             | 6,810,637.31  | 0.00          |
| 1.2.4.4.1.1 | VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                                           | 6,810,637.31  | 0         | 0          | 0         | 0             | 6,810,637.31  | 0.00          |
| 1.2.4.5     | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                          | 50,979.00     | 0         | 0          | 0         | 0             | 50,979.00     | 0.00          |
| 1.2.4.5.1   | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                          | 50,979.00     | 0         | 0          | 0         | 0             | 50,979.00     | 0.00          |
| 1.2.4.6     | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                               | 3,881,561.50  | 11,982.76 | 0          | 0         | 0             | 3,893,544.26  | 11,982.76     |
| 1.2.4.6.2   | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                                         | 3,416,020.66  | 0         | 0          | 0         | 0             | 3,416,020.66  | 0.00          |
| 1.2.4.6.3   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                                    | 172,852.00    | 0         | 0          | 0         | 0             | 172,852.00    | 0.00          |
| 1.2.4.6.3.1 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION                                    | 172,852.00    | 0         | 0          | 0         | 0             | 172,852.00    | 0.00          |
| 1.2.4.6.5   | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN                              | 210,943.84    | 0         | 0          | 0         | 0             | 210,943.84    | 0.00          |
| 1.2.4.6.5.1 | EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES                         | 210,943.84    | 0         | 0          | 0         | 0             | 210,943.84    | 0.00          |
| 1.2.4.6.7   | HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA                                    | 56,988.00     | 11,982.76 | 0          | 0         | 0             | 68,970.76     | 11,982.76     |
| 1.2.4.6.9   | OTROS EQUIPOS                                                          | 24,757.00     | 0         | 0          | 0         | 0             | 24,757.00     | 0.00          |
| 1.2.4.6.9.1 | OTROS EQUIPOS                                                          | 24,757.00     | 0         | 0          | 0         | 0             | 24,757.00     | 0.00          |
| 1.2.5       | ACTIVOS INTANGIBLES                                                    | 551,684.90    |           |            |           |               | 551,684.90    | 0.00          |

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
PRESIDENCIA MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUAMANTLA, TLA  
2024-2027

2024 - 2027  
DIRECCION ADMINISTRATIVA

2024 - 2027  
DIRECCION GENERAL





GOBIERNO DEL  
AYUNTAMIENTO  
DE HUAMANTLA



00000020

HUAMANTLA  
PUEBLO MÁGICO

|               |                                                          |              |               |             |            |              |              |               |
|---------------|----------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 1.2.5.1       | SOFTWARE                                                 | 551,684.90   | 0             | 0           | 0          | 0            | 551,684.90   | 0.00          |
| 1.2.5.1.1     | SOFTWARE                                                 | 551,684.90   | 0             | 0           | 0          | 0            | 551,684.90   | 0.00          |
| 1.2.6         | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN                   | -5,756.90    | 0             | 0           | 0          | 8,104,820.39 | 8,099,063.49 | 8,104,820.39  |
|               | ACUMULADA DE BIENES                                      |              |               |             |            |              |              | 0.00          |
| 1.2.6.3       | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES                 | 0            | 0             | 0           | 0          | 8,104,820.39 | 8,104,820.39 | 8,104,820.39  |
| 1.2.6.3.1     | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                    | 0            | 0             | 0           | 0          | 696,785.07   | 696,785.07   | 696,785.07    |
| 1.2.6.3.1.1   | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                          | 0            | 0             | 0           | 0          | 81,748.49    | 81,748.49    | 81,748.49     |
| 1.2.6.3.1.3   | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN      | 0            | 0             | 0           | 0          | 590,857.92   | 590,857.92   | 590,857.92    |
| 1.2.6.3.1.4   | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN            | 0            | 0             | 0           | 0          | 24,178.66    | 24,178.66    | 24,178.66     |
| 1.2.6.3.2     | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO             | 0            | 0             | 0           | 0          | 101,995.00   | 101,995.00   | 101,995.00    |
| 1.2.6.3.2.1   | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                         | 0            | 0             | 0           | 0          | 68,074.00    | 68,074.00    | 68,074.00     |
| 1.2.6.3.2.3   | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                          | 0            | 0             | 0           | 0          | 33,921.00    | 33,921.00    | 33,921.00     |
| 1.2.6.3.4     | EQUIPO DE TRANSPORTE                                     | 0            | 0             | 0           | 0          | 5,233,043.09 | 5,233,043.09 | 5,233,043.09  |
| 1.2.6.3.4.1   | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                             | 0            | 0             | 0           | 0          | 5,233,043.09 | 5,233,043.09 | 5,233,043.09  |
| 1.2.6.3.6     | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                 | 0            | 0             | 0           | 0          | 2,072,997.23 | 2,072,997.23 | 2,072,997.23  |
| 1.2.6.3.6.2   | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                           | 0            | 0             | 0           | 0          | 1,821,846.25 | 1,821,846.25 | 1,821,846.25  |
| 1.2.6.3.6.3   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                      | 0            | 0             | 0           | 0          | 93,948.50    | 93,948.50    | 93,948.50     |
| 1.2.6.3.6.5   | EQUIPO COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN                   | 0            | 0             | 0           | 0          | 112,492.70   | 112,492.70   | 112,492.70    |
| 1.2.6.3.6.7   | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTAS                   | 0            | 0             | 0           | 0          | 31,507.65    | 31,507.65    | 31,507.65     |
| 1.2.6.3.6.8   | OTROS EQUIPOS                                            | 0            | 0             | 0           | 0          | 13,202.13    | 13,202.13    | 13,202.13     |
| 1.2.6.5       | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES            | -5,756.90    | 0             | 0           | 0          | 0            | -5,756.90    | 0.00          |
| 1.2.6.5.1     | ACTIVOS INTANGIBLES                                      | -5,756.90    | 0             | 0           | 0          | 0            | -5,756.90    | 0.00          |
| 1.2.6.5.1.1   | SOFTWARE                                                 | -5,756.90    | 0             | 0           | 0          | 0            | -5,756.90    | 0.00          |
| 1.2.6.5.1.1.1 | SOFTWARE                                                 | -5,756.90    | 0             | 0           | 0          | 0            | -5,756.90    | 0.00          |
| 2             | PASIVO                                                   | 1,893,241.58 | 21,957.07     | -107,297.47 | 92,670.28  | -127,695.64  | 1,772,875.82 | -120,365.76   |
| 2.1           | PASIVO CIRCULANTE                                        | 1,893,241.58 | 21,957.07     | -107,297.47 | 92,670.28  | -127,695.64  | 1,772,875.82 | -120,365.76   |
| 2.1.1         | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                          | 1,834,874.82 | 71,855.21     | -106,597.47 | 89,153.52  | -122,201.36  | 1,767,084.72 | -67,790.10    |
| 2.1.1.1       | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO             | 0            | 3,942.00      | 6,329.03    | -10,271.03 | 0            | 0            | 0.00          |
| 2.1.1.1.1     | NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERVICIOS PERSONALES         | 0            | 3,942.00      | 6,329.03    | -10,271.03 | 0            | 0            | 0.00          |
| 2.1.1.1.1.4   | 2022 NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV. PERSONALES        | 8,688.71     | -8,688.71     | 0           | 0          | 0            | 0            | -8,688.71     |
| 2.1.1.1.1.7   | 2025 NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV. PERSONALES        | -8,688.71    | 8,688.71      | 0           | 0          | 0            | 0            | 8,688.71      |
| 2.1.1.1.1.8   | 2026 NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV. PERSONALES        | 0            | 3,942.00      | 6,329.03    | -10,271.03 | 0            | 0            | 0.00          |
| 2.1.1.2       | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                      | 1,407,373.17 | 129,386.21    | -106,461.07 | 97,827.78  | -122,686.32  | 1,405,439.77 | -1,933.40     |
| 2.1.1.2.3     | PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                        | 1,407,373.17 | 129,386.21    | -106,461.07 | 97,827.78  | -122,686.32  | 1,405,439.77 | -1,933.40     |
| 2.1.1.2.3.2   | 2020 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                   | 146,760.67   | 0             | 0           | -2,000.00  | 0            | 144,760.67   | -2,000.00     |
| 2.1.1.2.3.3   | 2021 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                   | 0.5          | 0             | 0           | 0          | 0            | 0.5          | 0.00          |
| 2.1.1.2.3.7   | 2025 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                   | 1,260,612.00 | -1,260,612.00 | 0           | 0          | 0            | 0            | -1,260,612.00 |
| 2.1.1.2.3.8   | 2026 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                   | 0            | 1,389,998.21  | -106,461.07 | 99,827.78  | -122,686.32  | 1,260,678.60 | 1,260,678.60  |
| 2.1.1.7       | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO     | 427,501.65   | -61,473.00    | -6,465.43   | 1,596.77   | 484.96       | 361,644.95   | -65,856.70    |
| 2.1.1.7.1     | IMPUESTO Y DERECHOS                                      | 64,454.02    | -19,415.00    | -708        | -246       | 11           | 44,096.02    | -20,358.00    |
| 2.1.1.7.1.4   | OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS                               | 64,454.02    | -19,415.00    | -708        | -246       | 11           | 44,096.02    | -20,358.00    |
| 2.1.1.7.1.4.3 | 2020 IMPUESTOS Y DERECHOS 3 % S/NOMINAS FINANZAS         | 19,767.02    | 0             | 0           | 0          | 0            | 19,767.02    | 0.00          |
| 2.1.1.7.1.4.8 | 2025 IMPUESTOS Y DERECHOS 3% IMPUESTO S/NOMINAS FINANZAS | 44,687.00    | -44,687.00    | 0           | 0          | 0            | 0            | -44,687.00    |
| 2.1.1.7.1.4.9 | 2026 IMPUESTOS Y DERECHOS 3% IMPUESTO S/NOMINAS FINANZAS | 0            | 25,272.00     | 708         | -246       | 11           | 24,329.00    | 24,329.00     |
| 2.1.1.7.2     | IMPUESTOS Y DERECHOS RETENIDOS                           | 134,000.98   | -44,832.25    | -1,912.56   | 1,223.64   | 61.38        | 88,541.19    | -45,459.79    |
| 2.1.1.7.2.1   | IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)                            | 125,419.67   | -41,326.83    | -1,912.56   | 937.58     | 61.38        | 81,304.08    | -44,115.59    |
| 2.1.1.7.2.2   | 2020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)                       | 8,846.92     | 0             | 0           | 0          | 0            | 8,846.92     | 0.00          |

2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL

SECRETARÍA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



|               |                                                |                      |                     |                   |                   |                     |                      |                     |
|---------------|------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 2.1.1.7.2.1.3 | 2021 IMPUESTOS SOBRE LA RENTA ISR              | -8,706.22            | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | -8,706.22            | 0.00                |
| 2.1.1.7.2.1.7 | 2025 IMPUESTOS SOBRE LA RENTA (ISR)            | 125,278.97           | -125,279.00         | 0                 | 0                 | 0                   | -0.03                | -125,279.00         |
| 2.1.1.7.2.1.8 | 2026 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)             | 0                    | 83,952.17           | -1,912.56         | -937.58           | 61.38               | 81,163.41            | 81,163.41           |
| 2.1.1.7.2.3   | PENSIONES CIVILES                              | -0.23                | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | -0.23                | 0.00                |
| 2.1.1.7.2.3.2 | 2015 PENSIONES CIVILES                         | -0.23                | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | -0.23                | 0.00                |
| 2.1.1.7.2.5   | 5.51 AL MILLAR                                 | 8,581.54             | -3,505.42           | 0                 | 2,161.22          | 0                   | 7,237.34             | -1,344.20           |
| 2.1.1.7.2.5.2 | 2020 / RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR           | 0.29                 | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 0.29                 | 0.00                |
|               | (OBRAS) (OFS)                                  |                      |                     |                   |                   |                     |                      | 0.00                |
| 2.1.1.7.2.5.3 | 2021 RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR             | 5,075.83             | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 5,075.83             | 0.00                |
|               | OBRAS OFS                                      |                      |                     |                   |                   |                     |                      | 0.00                |
| 2.1.1.7.2.5.7 | 2025 RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR OFS         | 3,505.42             | -3,505.42           | 0                 | 0                 | 0                   | 0                    | -3,505.42           |
| 2.1.1.7.2.5.8 | 2026 RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR OFS         | 0                    | 0                   | 0                 | 2,161.22          | 0                   | 2,161.22             | 2,161.22            |
| 2.1.1.7.3     | 10% DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA                 | 11,807.78            | -835.23             | -235.39           | 619.13            | 412.58              | 11,768.87            | -38.91              |
| 2.1.1.7.3.2   | HONORARIOS                                     | 11,807.78            | -835.23             | -235.39           | 619.13            | 412.58              | 11,768.87            | -38.91              |
| 2.1.1.7.3.2.2 | 2020/ 10% ISR HONORARIOS                       | 10,353.28            | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 10,353.28            | 0.00                |
| 2.1.1.7.3.2.3 | 2021/ 10% ISR HONORARIOS                       | 0.29                 | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 0.29                 | 0.00                |
| 2.1.1.7.3.2.7 | 2025/ RET ISR HONORARIOS Y RESICO              | 1,454.21             | -1,455.00           | 0                 | 0                 | 0                   | -0.79                | -1,455.00           |
| 2.1.1.7.3.2.8 | 2026/ RET ISR HONORARIOS Y RESICO              | 0                    | 619.77              | -235.39           | 619.13            | 412.58              | 1,416.09             | 1,416.09            |
| 2.1.1.7.4     | IVA RETENIDO                                   | 209,579.12           | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 209,579.12           | 0.00                |
| 2.1.1.7.4.2   | IVA TRASLADADO COBRADO                         | 0                    | 0                   | 157,281.72        | -61,497.47        | -95,784.25          | 0                    | 0.00                |
| 2.1.1.7.4.2.1 | IVA TRASLADADO COBRADO                         | 0                    | 0                   | 157,281.72        | -61,497.47        | -95,784.25          | 0                    | 0.00                |
| 2.1.1.7.4.4   | IVA TRASLADADO NO COBRADO                      | 209,579.12           | 0                   | -157,281.72       | 61,497.47         | 95,784.25           | 209,579.12           | 0.00                |
| 2.1.1.7.4.4.1 | IVA TRASLADADO NO COBRADO                      | 209,579.12           | 0                   | -157,281.72       | 61,497.47         | 95,784.25           | 209,579.12           | 0.00                |
| 2.1.1.7.6     | OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR                   | 330.75               | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 330.75               | 0.00                |
| 2.1.1.7.6.2   | 2020/ CREDITO FONACOT OTRAS                    | -833.76              | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | -833.76              | 0.00                |
|               | OBLIGACIONES POR PAGAR                         |                      |                     |                   |                   |                     |                      | 0.00                |
| 2.1.1.7.6.3   | 2021 CREDITO FONACOT Y OTRAS                   | 1,164.51             | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 1,164.51             | 0.00                |
|               | OBLIGACIONES POR PAGAR                         |                      |                     |                   |                   |                     |                      | 0.00                |
| 2.1.1.7.7     | FONDOS AJENOS RETENCIÓN POR CUENTA DE          | 2,898.26             | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 2,898.26             | 0.00                |
|               | TERCEROS                                       |                      |                     |                   |                   |                     |                      | 0.00                |
| 2.1.1.7.7.1   | PENSIÓN ALIMENTICIA                            | 2,898.26             | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 2,898.26             | 0.00                |
| 2.1.1.7.7.1.2 | 2020 / PENSIÓN ALIMENTICIA                     | 772.66               | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 772.66               | 0.00                |
| 2.1.1.7.7.1.3 | 2021 PENSION ALIMENTICIA                       | 2,125.60             | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 2,125.60             | 0.00                |
| 2.1.1.7.8     | SINDICATOS                                     | 4,430.74             | 3,609.48            | -3,609.48         | 0                 | 0                   | 4,430.74             | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.1   | SINDICATO 7 DE MAYO                            | 3,629.02             | 3,609.48            | -3,609.48         | 0                 | 0                   | 3,629.02             | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.1.2 | 2020 / CUOTAS SINDICATO 7 DE MAYO              | 3,269.65             | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 3,269.65             | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.1.3 | 2021 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | -3,250.11            | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | -3,250.11            | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.1.7 | 2025 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | 3,609.48             | 0                   | -3,609.48         | 0                 | 0                   | 0                    | -3,609.48           |
| 2.1.1.7.8.1.8 | 2026 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | 0                    | 3,609.48            | 0                 | 0                 | 0                   | 3,609.48             | 3,609.48            |
| 2.1.1.7.8.3   | SINDICATO 4 DE OCTUBRE                         | 801.72               | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 801.72               | 0.00                |
| 2.1.1.7.8.3.1 | 2025 SINDICATO 4 DE OCTUBRE                    | 801.72               | -801.72             | 0                 | 0                 | 0                   | 0                    | -801.72             |
| 2.1.1.7.8.3.2 | 2026 SINDICATO 4 DE OCTUBRE                    | 0                    | 801.72              | 0                 | 0                 | 0                   | 801.72               | 801.72              |
| 2.1.5         | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                | 58,366.76            | -49,898.14          | -700              | 3,516.76          | -5,494.28           | 5,791.10             | -52,575.66          |
| 2.1.5.1       | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | 58,366.76            | -49,898.14          | -700              | 3,516.76          | -5,494.28           | 5,791.10             | -52,575.66          |
|               |                                                |                      |                     |                   |                   |                     |                      | 0.00                |
| 2.1.5.1.2     | 2020 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | -1,253.11            | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | -1,253.11            | 0.00                |
| 2.1.5.1.5     | 2023 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 3,140.96             | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 3,140.96             | 0.00                |
| 2.1.5.1.6     | 2024 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 1,897.55             | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   | 1,897.55             | 0.00                |
| 2.1.5.1.7     | 2025 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 54,581.36            | -51,499.14          | 0                 | 0                 | -1,977.52           | 1,104.70             | -53,476.66          |
| 2.1.5.1.8     | 2026 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 0                    | 1,601.00            | -700              | 3,516.76          | -3,516.76           | 901                  | 901.00              |
| <b>TOTAL:</b> |                                                | <b>26,062,281.40</b> | <b>2,186,780.58</b> | <b>265,204.13</b> | <b>428,946.05</b> | <b>6,924,383.12</b> | <b>35,867,895.28</b> | <b>9,805,313.88</b> |

## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El Organismo Descentralizado no tiene fideicomisos, mandatos y análogos pro lo que no presenta información con respecto a los siguientes incisos:

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

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
PRESIDENCIA  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, Tlax.  
2024-2027



## 9. Reporte de la Recaudación.

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |               |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------|
| Análisis del Comportamiento de la Recaudación al 30 de abril 2026             |                |                |               |        |
| Mes                                                                           | Pronosticado   | Recaudado      | Diferencia    | %      |
| ABRIL                                                                         | \$2,305,734.03 | \$2,087,316.57 | -\$218,417.46 | -9.47% |

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Proyección de Recaudación en el Mediano Plazo                                 |                |                |                 |
| Mes                                                                           | 2026           | 2027           | 2028            |
| ABRIL                                                                         | \$2,305,734.03 | \$2,467,135.41 | \$ 2,639,834.89 |

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

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda.

## 11.- Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda ni reporte analítico de la deuda.

## 12.- Calificaciones Otorgadas

El Organismo Descentralizado no tiene transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

## 13.- Proceso de Mejora

Principales políticas de Control Interno

Las Políticas de Procedimiento se encuentran establecidas en el Reglamento Interior del Organismo Operador publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tlaxcala, actualizado el 18 de enero de 2023 y en los Manuales de Procedimientos de este Organismo en su última actualización en el mes de febrero de 2023.

Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente

Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.

**CAPAMH**  
2024-2027  
DIRECCIÓN  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
2024-2027  
DIRECCIÓN  
GENERAL

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

#### Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

#### 14.- Información por Segmentos.

El Organismo Descentralizado no considera necesario presentar y revelar información financiera segmentada.

#### 15.- Eventos Posteriores al Cierre.

El Organismo Descentralizado considera que no hay hechos ocurridos en el periódico posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

#### 16.- Partes Relacionadas.

El Organismo Descentralizado informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### 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".

Elaboro

Reviso

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*

**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL

2024 - 2027

DIRECCION

ADMINISTRATIVA

C. P. Roció Zamira Huerta Hernández  
Directora Administrativa de CAPAMH

Ing. Tania Diaz Flores  
Director General de la CAPAMH

Vo. Bo

**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**

Lic. Juan Salvador Santos Cedillo  
Presidente Municipal y del Consejo Directivo de la  
CAPAMH



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA**  
**Notas a los Estados Financieros Al 31 de mayo 2026 (Cifras en Pesos)**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Municipio de Huamantla, Tlaxcala con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala el ocho de diciembre de 1982, con las atribuciones que conforme a los Decretos le corresponden en la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

**1. Autorización e Historia**

Con fecha 8 de diciembre de 1982, se publicó el Decreto mediante el cual el Gobernador Constitucional del Estado de Tlaxcala, creo el organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio denominado: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, así como sus atribuciones legales.

**2. Panorama Económico y Financiero.**

El Sistema Operador se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027 dentro del Eje 3: "Desarrollo Económico y Medio Ambiente", que tiene como una política estratégica:

**3.- Impulsar el desarrollo sostenible y de respeto al medio ambiente**

Tlaxcala está comprometido a impulsar el desarrollo sostenible, que en la actualidad se ha evidenciado como un factor indispensable del bienestar. Se define como la 355 satisfacción de las necesidades de la presente generación, sin comprometer la capacidad de las generaciones futuras para satisfacer sus propias necesidades. Esta fórmula resume insoslayables mandatos éticos, sociales, ambientales y económicos que deben ser aplicados en el presente para garantizar un futuro mínimamente habitable y armónico. El hacer caso omiso de este paradigma, no sólo conduce al desequilibrio de toda suerte en el corto plazo, sino que conlleva una severa violación a los derechos de quienes no han nacido. La Declaración de Río sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, pronunciada en la Conferencia de las Naciones Unidas sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, los días del 3 al 14 de junio del 1992, estableció como principio que las naciones tienen el derecho soberano de aprovechar sus propios recursos naturales, según sus propias políticas ambientales y de desarrollo, así como la responsabilidad de velar porque las actividades realizadas dentro de su jurisdicción o bajo su control no causen daños al medio ambiente de otros países, regiones o zonas que estén fuera de los límites de la jurisdicción nacional. En este sentido, el derecho al desarrollo debe ejercerse en forma tal, que responda equitativamente a las necesidades de desarrollo y ambientales de las generaciones presentes y futuras. Lograr este desarrollo sostenible implica proteger y cuidar en todo momento del medio ambiente, que constituye parte integrante del proceso de desarrollo, por lo que las políticas ambientales deberán considerarse en forma integral y enmarcarse en la cooperación con espíritu de solidaridad mundial para conservar, proteger y restablecer la salud y la integridad del ecosistema de la Tierra.

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

  
**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

  
**CAPAMH**  
*Por amor a Huamantla*  
2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL



### 3.- Organización y Objeto Social.

#### a) Objeto Social

La CAPAMH proporcionará los servicios de agua potable y drenaje sanitario y asegurará su continuidad, regularidad, calidad y cobertura, de manera que se logre la satisfacción de las necesidades de los usuarios del sistema CAPAMH y la protección al medio ambiente.

**Misión:** Ser el Órgano Operador del Agua, en el ámbito Municipal, orientado a satisfacer las necesidades y los requisitos de los Usuarios, Ciudadanos y Población, respecto del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, Tlaxcala; y desempeñar con eficiencia y eficacia las Facultades y las Obligaciones, conferidas por el marco Jurídico de la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla, en Beneficio de la Población Huamantléca, garantizando Calidad en el Servicio Público.

**Visión:** Satisfacer las demandas, expectativas de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Aguas Residuales; en razón de las necesidades comunes como Usuarios; Ser el eje interlocutor y de representación Interinstitucional, orientado a vincular, la interacción, de los órdenes de Gobierno: Federal, Estatal y Municipal; contribuyendo, a facilitar, el quehacer gubernamental, en el ámbito de la Cultura del Agua, en sus respectivas modalidades y la solventación eficiente y eficaz del Servicio Público, brindado por la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla.

#### b) Principal Actividad

Prestación de servicios de agua, alcantarillado y saneamiento.

#### c) Ejercicio Fiscal

Del 01 de enero 2026 al 31 de diciembre 2026.

#### d) Régimen Jurídico

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad es Servicio Público de Agua Potable para uso Doméstico y Comercial y, Drenaje y Saneamiento.

#### e) Consideraciones Fiscales del Ente.

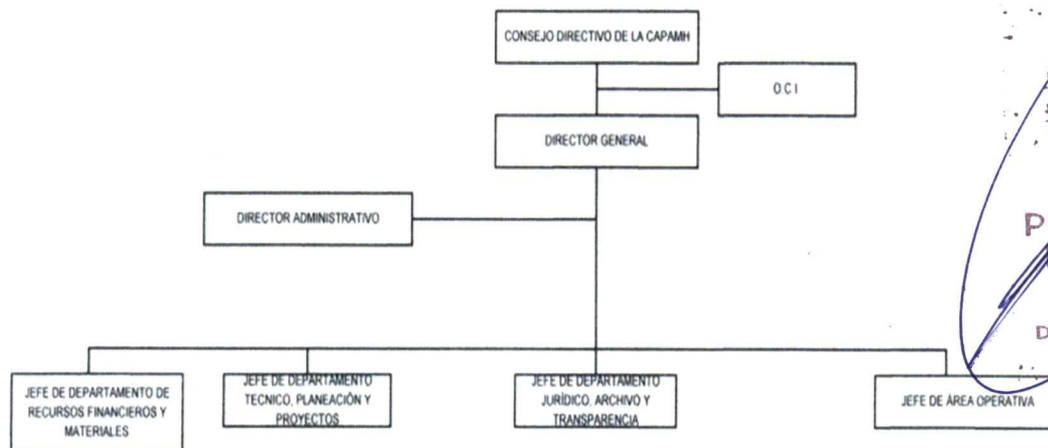
La CAPAMH esta obligada ante el SAT al pago de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, retenciones de ISR por Servicios Profesionales Independientes y RESICO, además del pago definitivo mensual de IVA. Al pago del Impuesto Sobre Nóminas Estatal ante el Gobierno del Estado.

#### f) Estructura Organizacional Básica.

La integración del organismo operador municipal está conformado de la siguiente manera:







**g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**

El organismo descentralizado municipal no a realizado contrato de fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

**4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente: Se han apegado a la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros y las disposiciones legales aplicables.

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. Todas las cuentas que afectan económicamente a la contabilidad del Organismo están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico, dicho costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



## Postulados Básicos

Las bases de preparación de los estados financieros del Organismo, aplican los postulados básicos siguientes:

1.- Sustancia Económica 2.- Entes Públicos 3.- Existencia Permanente 4.- Revelación Suficiente 5.- Importancia Relativa 6.- Registro e Integración Presupuestaria 7.- Consolidación de la Información Financiera 8.- Devengo Contable 9.- Valuación 10.- Dualidad Económica 11.- Consistencia.

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). (No Aplica).

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario, (No Aplica).

## 5.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- I. Actualización: Las cifras que se presentan en los Estados Financieros al 28 de febrero de 2026, están a valor histórico.
- II. El Organismo Público Descentralizado no realiza operaciones en el extranjero.
- III. La CAPAMH no realiza inversión en acciones por lo que no tiene un método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiadas y asociadas.
- IV. El Organismo Descentralizado no cuenta con inventarios por lo que no utiliza ningún sistema y método de valuación de inventarios y costo de los vendido.
- V. El Organismo Público Descentralizado no tiene beneficios a empleados.
- VI. El Organismo Operador no tiene provisiones.
- VII. El Organismo Operador no tiene reservas.
- VIII. La Comisión de Agua no tiene cambios en políticas contables y corrección de errores.
- IX. El Organismo Operador no tiene reclasificaciones.
- X. La Comisión de Agua no hizo depuración y/o cancelación de saldos.

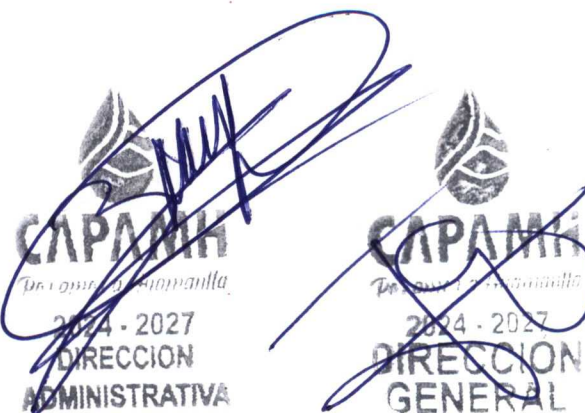
## 6.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo.

- a) El Organismo Operador no cuenta con Activos en moneda extranjera.
- b) El Organismo Operador no cuenta con Pasivos en moneda extranjera.
- c) El Organismo Operador no cuenta con Posición en moneda extranjera.
- d) El Organismo Operador no cuenta con Tipo de cambio.
- e) El Organismo Operador no cuenta con Equivalente en moneda nacional.



## 7.- Reporte Analítico del Activo.

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización





| Cuenta  | Activo Fijo                              | % Depreciación |
|---------|------------------------------------------|----------------|
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN    | 10%            |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y        | 10%            |
| 1.2.4.4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE         | 25%            |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD            | 10%            |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 10%            |
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES                      | 5%             |

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización

No hubo 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.

El Organismo no tiene 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.

El Organismo no tiene inversiones financieras, por lo que no tiene riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

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

El Organismo Descentralizado no efectuó construcciones de bienes, por lo que no refleja un valor activado en el ejercicio de los bienes construidos.

f) El Organismo Descentralizado no tiene 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) El organismo Descentralizado no tiene desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) El Organismo Descentralizado no tiene administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

El organismo descentralizado no tiene variaciones en el activo, de acuerdo a lo siguiente:

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.





COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA

VARIACIONES AL ACTIVO AL 31 DE MAYO 2026

| Cuenta      | Descripción                             | Inicial       | Enero        | Febrero       | Marzo         | Abril         | Mayo        | Final         | Diferencia     |
|-------------|-----------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 1           | ACTIVO                                  | 24,180,553.62 | 2,164,823.51 | 372,501.60    | 336,275.77    | -9,157,562.02 | 311,605.20  | 18,208,197.68 | 5,972,355.94   |
| 1.1         | ACTIVO CIRCULANTE                       | 11,486,682.12 | 2,152,840.75 | 372,501.60    | 336,275.77    | -1,081,499.80 | 311,605.20  | 13,578,405.64 | 2,091,723.52   |
| 1.1.1       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                | 6,939,835.55  | 2,323,622.37 | 470,209.15    | 364,659.03    | -1,332,956.03 | 469,398.15  | 9,234,768.22  | 2,294,932.67   |
| 1.1.1.1     | EFFECTIVO                               | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | -21,091.50    | 22.00         | -4,157.04   | 10,850.64     | 34,636.55      |
| 1.1.1.1.2   | FONDO FIJO DE CAJA                      | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | -21,091.50    | 22.00         | -4,157.04   | 10,850.64     | 34,636.55      |
| 1.1.1.1.2.4 | ROCIO ZAMIRA HUERTA HERNANDEZ           | 45,487.19     | -9,401.00    | -9.01         | -21,091.50    | 22.00         | -4,157.04   | 10,850.64     | 34,636.55      |
| 1.1.1.2     | BANCOS/TESORERÍA                        | 6,725,318.82  | 2,333,023.37 | 470,218.16    | 385,750.53    | -1,332,978.03 | 473,555.19  | 9,054,888.04  | 2,329,569.22   |
| 1.1.1.2.1   | 2019 Y ANTERIORES / BANCOS / TESORERÍA  | 2,828.77      | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 2,828.77      | -              |
| 1.1.1.2.1.3 | BANCO BANORTE CTA. 0487893133 GASTO.    | 2,828.77      | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 2,828.77      | -              |
| 1.1.1.2.2   | EJERCICIO FISCAL 2021                   | 12,260.87     | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 12,260.87     | -              |
| 1.1.1.2.2.1 | 2021 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y         | 12,260.87     | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 12,260.87     | -              |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1134178355       |               |              |               |               |               |             |               | -              |
| 1.1.1.2.5   | EJERCICIO FISCAL 2024                   | 3,505,340.78  | -946,535.20  | -1,589,193.81 | -907,676.72   | 126,526.54    | 722,200.80  | 910,662.39    | - 2,594,678.39 |
| 1.1.1.2.5.1 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 3,500,018.16  | -941,212.58  | -1,599,464.84 | -897,405.69   | 126,526.54    | 722,200.80  | 910,662.39    | 2,589,355.77   |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1256266350       |               |              |               |               |               |             |               | -              |
| 1.1.1.2.5.2 | 2024 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 5,322.62      | -5,322.62    | 10,271.03     | -10,271.03    | 0.00          | 0.00        | 0.00          | 5,322.62       |
|             | ALCANTARILLADO BANORTE 1256271037       |               |              |               |               |               |             |               | -              |
| 1.1.1.2.6   | EJERCICIO FISCAL 2025                   | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21  | -1,055,594.88 | -7,334,017.18 | -841.12     | 0.00          | - 3,204,888.40 |
| 1.1.1.2.6.2 | 2025 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21  | -1,055,594.88 | -7,334,017.18 | -841.12     | 0.00          | - 3,204,888.40 |
|             | ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1336359752 |               |              |               |               |               |             |               | -              |
| 1.1.1.2.7   | EJERCICIO FISCAL 2026                   | 0.00          | 0.00         | 153,405.76    | 2,349,022.13  | 5,874,512.61  | -247,804.49 | 8,129,136.01  | 8,129,136.01   |
| 1.1.1.2.7.1 | 2026 COMISION DE AGUA POTABLE Y         | 0.00          | 0.00         | 153,405.76    | 2,349,022.13  | 5,874,512.61  | -247,804.49 | 8,129,136.01  | 8,129,136.01   |
|             | ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1351439189 |               |              |               |               |               |             |               | -              |
| 1.1.1.6     | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN      | 169,029.54    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 169,029.54    | -              |
|             | GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN             |               |              |               |               |               |             |               | -              |
| 1.1.1.6.1   | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS  | 169,029.54    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 169,029.54    | -              |
| 1.1.2       | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O          | 4,421,208.30  | -170,781.62  | -97,707.55    | -28,383.26    | 251,456.23    | -157,792.95 | 4,217,999.15  | 203,209.15     |
|             | EQUIVALENTES                            |               |              |               |               |               |             |               | -              |
| 1.1.2.2     | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO        | 1,954,189.14  | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 1,954,189.14  | -              |
| 1.1.2.2.1   | MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA         | 1,890,794.00  | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 1,890,794.00  | -              |
| 1.1.2.2.2   | GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA         | 58,744.00     | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 58,744.00     | -              |
| 1.1.2.2.3   | SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO (       | 3,912.00      | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | 3,912.00      | -              |
|             | SECODUVI)                               |               |              |               |               |               |             |               | -              |
| 1.1.2.2.4   | VAZQUEZ ROMERO OSCAR                    | 739.69        | 0.00         | 0.00          | 0.00          | -0.00         | 0.00        | 739.69        | -              |
| 1.1.2.2.5   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO     | -0.51         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00        | -0.51         | -              |
|             | PLAZO                                   |               |              |               |               |               |             |               | -              |



|             |                                                                                  |               |             |             |             |               |             |              |              |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| 1.1.2.2.8   | 2022 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                        | -0.04         | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | -0.04        | -            |
| 1.1.2.2.10  | 2025 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                        | 0.00          | -4,475.44   | 4,475.44    | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 0.00         | -            |
| 1.1.2.2.11  | 2026 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                        | 0.00          | 4,475.44    | -4,475.44   | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 0.00         | -            |
| 1.1.2.3     | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                       | -1.05         | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | -1.05        | -            |
| 1.1.2.3.1   | GASTOS A COMPROBAR                                                               | -1.60         | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | -1.60        | -            |
| 1.1.2.3.1.3 | 2021 GASTOS A COMPROBAR                                                          | -1.60         | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | -1.60        | -            |
| 1.1.2.3.2   | RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS PÚBLICOS                                         | 0.55          | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 0.55         | -            |
| 1.1.2.3.2.3 | 2021 RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS PÚBLICOS                                       | 0.55          | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 0.55         | -            |
| 1.1.2.4     | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                             | 1,574,966.20  | -188,274.09 | -83,070.49  | -42,117.89  | 268,086.32    | -163,314.39 | 1,366,275.66 | 208,690.54   |
| 1.1.2.4.6   | EJERCICIO 2020                                                                   | 28,055.55     | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 28,055.55    | -            |
| 1.1.2.4.8   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                        | -125,971.10   | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | -125,971.10  | -            |
| 1.1.2.4.12  | 2025 IMPUESTOS A FAVOR                                                           | 1,672,881.75  | -239,942.56 | -189,323.24 | -282,247.00 | 0.00          | -273,721.00 | 687,647.95   | 985,233.80   |
| 1.1.2.4.13  | 2026 IMPUESTOS A FAVOR                                                           | 0.00          | 51,668.47   | 106,252.75  | 240,129.11  | 268,086.32    | 110,406.61  | 776,543.26   | 776,543.26   |
| 1.1.2.5     | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO                             | 849,030.51    | 17,492.47   | -14,637.06  | 13,734.63   | -16,630.09    | 5,521.44    | 854,511.90   | 5,481.39     |
| 1.1.2.5.5   | SUBSIDIO AL EMPLEO                                                               | 0.00          | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 320.08      | 320.08       | 320.08       |
| 1.1.2.5.6   | IVA ACREDITABLE PAGADO                                                           | 108,891.72    | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 108,891.72   | -            |
| 1.1.2.5.7   | IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO                                                | 740,138.79    | 17,492.47   | -14,637.06  | 13,734.63   | -16,630.09    | 5,201.36    | 745,300.10   | 5,161.31     |
| 1.1.2.6     | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO                                                | 43,023.50     | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 43,023.50    | -            |
| 1.1.2.6.1   | PRESTAMOS PERSONALES                                                             | 43,023.50     | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 43,023.50    | -            |
| 1.1.2.6.1.4 | 2020 DEUDORES FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS                                           | 43,023.50     | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 43,023.50    | -            |
| 1.1.3       | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                            | 965.60        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 965.60       | -            |
| 1.1.3.1     | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV A C/ PLAZO | 965.60        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 965.60       | -            |
| 1.1.3.1.4   | 2021 ANTICIPO A PROV BIENES Y SERV                                               | 965.60        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 965.60       | -            |
| 1.1.5       | ALMACENES                                                                        | 124,672.67    | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 124,672.67   | -            |
| 1.1.5.1     | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO                                   | 124,672.67    | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 124,672.67   | -            |
| 1.1.5.1.3   | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN                           | 124,672.67    | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 124,672.67   | -            |
| 1.1.5.1.3.9 | OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN                        | 124,672.67    | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 124,672.67   | -            |
| 1.2         | ACTIVO NO CIRCULANTE                                                             | 12,693,871.50 | 11,982.76   | 0.00        | 0.00        | -8,076,062.22 | 0.00        | 4,629,792.04 | 8,064,079.46 |
| 1.2.3       | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y                                              | 395,638.24    | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        | 395,638.24   | -            |

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS  
PRESIDENCIA MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



|             |                                                                                                      |               |           |      |      |           |      |               |           |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|------|------|-----------|------|---------------|-----------|
|             | CONSTRUCCIONES EN PROCESO                                                                            |               |           |      |      |           |      |               |           |
| 1.2.3.1     | TERRENOS                                                                                             | 165,068.00    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 165,068.00    | -         |
| 1.2.3.3     | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                                                          | 230,570.24    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 230,570.24    | -         |
| 1.2.3.5     | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                               | 0.00          | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 0.00          | -         |
| 1.2.3.5.3   | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION | 0.00          | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 0.00          | -         |
| 1.2.3.5.3.2 | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION | 0.00          | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 0.00          | -         |
| 1.2.4       | BIENES MUEBLES                                                                                       | 11,740,791.46 | 11,982.76 | 0.00 | 0.00 | 28,758.17 | 0.00 | 11,781,532.39 | 40,740.93 |
| 1.2.4.1     | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                                                | 895,609.65    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 28,758.17 | 0.00 | 924,367.82    | 28,758.17 |
| 1.2.4.1.1   | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                                                      | 153,299.40    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 28,758.17 | 0.00 | 182,057.57    | 28,758.17 |
| 1.2.4.1.1.1 | MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA                                                                         | 153,299.40    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 28,758.17 | 0.00 | 182,057.57    | 28,758.17 |
| 1.2.4.1.3   | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                                                 | 696,967.25    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 696,967.25    | -         |
| 1.2.4.1.3.1 | MUEBLES Y EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA P/ INFORMACIO                                            | 696,967.25    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 696,967.25    | -         |
| 1.2.4.1.9   | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                                                        | 45,343.00     | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 45,343.00     | -         |
| 1.2.4.2     | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                                                         | 102,004.00    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 102,004.00    | -         |
| 1.2.4.2.1   | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                                                                     | 68,080.00     | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 68,080.00     | -         |
| 1.2.4.2.3   | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                                                                      | 33,924.00     | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 33,924.00     | -         |
| 1.2.4.2.3.1 | CAMARAS FOTOGRAFICA Y DE VIDEO                                                                       | 33,924.00     | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 33,924.00     | -         |
| 1.2.4.4     | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                                                     | 6,810,637.31  | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 6,810,637.31  | -         |
| 1.2.4.4.1   | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                                                                         | 6,810,637.31  | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 6,810,637.31  | -         |
| 1.2.4.4.1.1 | VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                                                                         | 6,810,637.31  | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 6,810,637.31  | -         |
| 1.2.4.5     | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                                                        | 50,979.00     | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 50,979.00     | -         |
| 1.2.4.5.1   | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                                                        | 50,979.00     | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 50,979.00     | -         |
| 1.2.4.6     | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                                                             | 3,881,561.50  | 11,982.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 3,893,544.26  | 11,982.76 |
| 1.2.4.6.2   | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                                                                       | 3,416,020.66  | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 3,416,020.66  | -         |
| 1.2.4.6.3   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                                                                  | 172,852.00    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 172,852.00    | -         |
| 1.2.4.6.3.1 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION                                                                  | 172,852.00    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 172,852.00    | -         |
| 1.2.4.6.5   | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN                                                            | 210,943.84    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 210,943.84    | -         |
| 1.2.4.6.5.1 | EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES                                                       | 210,943.84    | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 210,943.84    | -         |
| 1.2.4.6.7   | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA                                                                  | 56,988.00     | 11,982.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 68,970.76     | 11,982.76 |

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



|               |                                                     |                      |                     |                   |                   |                     |                   |                      |                      |
|---------------|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 1.2.4.6.9     | OTROS EQUIPOS                                       | 24,757.00            | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | 24,757.00            | -                    |
| 1.2.4.6.9.1   | OTROS EQUIPOS                                       | 24,757.00            | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | 24,757.00            | -                    |
| 1.2.5         | ACTIVOS INTANGIBLES                                 | 551,684.90           | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | 551,684.90           | -                    |
| 1.2.5.1       | SOFTWARE                                            | 551,684.90           | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | 551,684.90           | -                    |
| 1.2.5.1.1     | SOFTWARE                                            | 551,684.90           | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | 551,684.90           | -                    |
| 1.2.6         | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN              | -5,756.90            | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 8,104,820.39        | 0.00              | 8,099,063.49         | 8,104,820.39         |
|               | ACUMULADA DE BIENES                                 |                      |                     |                   |                   |                     |                   |                      | -                    |
| 1.2.6.3       | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES            | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 8,104,820.39        | 0.00              | 8,104,820.39         | 8,104,820.39         |
| 1.2.6.3.1     | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN               | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 696,785.07          | 0.00              | 696,785.07           | 696,785.07           |
| 1.2.6.3.1.1   | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 81,748.49           | 0.00              | 81,748.49            | 81,748.49            |
| 1.2.6.3.1.3   | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 590,857.92          | 0.00              | 590,857.92           | 590,857.92           |
| 1.2.6.3.1.4   | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN       | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 24,178.66           | 0.00              | 24,178.66            | 24,178.66            |
| 1.2.6.3.2     | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO        | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 101,995.00          | 0.00              | 101,995.00           | 101,995.00           |
| 1.2.6.3.2.1   | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                    | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 68,074.00           | 0.00              | 68,074.00            | 68,074.00            |
| 1.2.6.3.2.3   | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 33,921.00           | 0.00              | 33,921.00            | 33,921.00            |
| 1.2.6.3.4     | EQUIPO DE TRANSPORTE                                | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 5,233,043.09        | 0.00              | 5,233,043.09         | 5,233,043.09         |
| 1.2.6.3.4.1   | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                        | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 5,233,043.09        | 0.00              | 5,233,043.09         | 5,233,043.09         |
| 1.2.6.3.6     | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS            | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 2,072,997.23        | 0.00              | 2,072,997.23         | 2,072,997.23         |
| 1.2.6.3.6.2   | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                      | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 1,821,846.25        | 0.00              | 1,821,846.25         | 1,821,846.25         |
| 1.2.6.3.6.3   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                 | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 93,948.50           | 0.00              | 93,948.50            | 93,948.50            |
| 1.2.6.3.6.5   | EQUIPO COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN              | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 112,492.70          | 0.00              | 112,492.70           | 112,492.70           |
| 1.2.6.3.6.7   | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTAS              | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 31,507.65           | 0.00              | 31,507.65            | 31,507.65            |
| 1.2.6.3.6.8   | OTROS EQUIPOS                                       | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 13,202.13           | 0.00              | 13,202.13            | 13,202.13            |
| 1.2.6.5       | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES       | -5,756.90            | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | -5,756.90            | -                    |
| 1.2.6.5.1     | ACTIVOS INTANGIBLES                                 | -5,756.90            | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | -5,756.90            | -                    |
| 1.2.6.5.1.1   | SOFTWARE                                            | -5,756.90            | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | -5,756.90            | -                    |
| 1.2.6.5.1.1.1 | SOFTWARE                                            | -5,756.90            | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 0.00              | -5,756.90            | -                    |
| <b>TOTAL:</b> |                                                     | <b>24,169,039.82</b> | <b>2,164,823.51</b> | <b>372,501.60</b> | <b>336,275.77</b> | <b>7,052,078.76</b> | <b>311,605.20</b> | <b>34,406,324.66</b> | <b>10,237,284.84</b> |

## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El Organismo Descentralizado no tiene fideicomisos, mandatos y análogos por lo que no presenta información con respecto a los siguientes incisos:

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

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



## 9. Reporte de la Recaudación.

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |              |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-------|
| Análisis del Comportamiento de la Recaudación al 31 de mayo 2026              |                |                |              |       |
| Mes                                                                           | Pronosticado   | Recaudado      | Diferencia   | %     |
| MAYO                                                                          | \$2,161,410.38 | \$2,277,398.92 | \$115,988.54 | 5.37% |

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Proyección de Recaudación en el Mediano Plazo                                 |                |                |                 |
| Mes                                                                           | 2026           | 2027           | 2028            |
| MAYO                                                                          | \$2,161,410.38 | \$2,312,709.11 | \$ 2,474,598.75 |

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCIÓN  
ADMINISTRATIVA

**CAPAMH**  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCIÓN  
GENERAL

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

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda.

## 11.- Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda ni reporte analítico de la deuda.

## 12.- Calificaciones Otorgadas

El Organismo Descentralizado no tiene transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

## 13.- Proceso de Mejora

Principales políticas de Control Interno

Las Políticas de Procedimiento se encuentran establecidas en el Reglamento Interior del Organismo Operador publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tlaxcala, actualizado el 18 de enero de 2023 y en los Manuales de Procedimientos de este Organismo en su última actualización en el mes de febrero de 2023.

Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente

Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.

HUAMANTLA, TLA.  
2024-2027  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLA.  
2024-2027



**Normas Presupuestarias:** Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

#### Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

#### 14.- Información por Segmentos.

El Organismo Descentralizado no considera necesario presentar y revelar información financiera segmentada.

#### 15.- Eventos Posteriores al Cierre.

El Organismo Descentralizado considera que no hay hechos ocurridos en el periódico posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

#### 16.- Partes Relacionadas.

El Organismo Descentralizado informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### 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".

Elabora

C.P. Rocio Zamira Huerta Hernández  
Directora Administrativa de CAPAMH

Reviso

Ing. Tania Díaz Flores  
Director General de la CAPAMH

Vo. Bo.

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL

Lic. Juan Salvador Santos Cedillo  
Presidente Municipal y del Consejo Directivo de la  
CAPAMH



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA**  
**Notas a los Estados Financieros Al 30 de junio 2026 (Cifras en Pesos)**

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Municipio de Huamantla, Tlaxcala con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala el ocho de diciembre de 1982, con las atribuciones que conforme a los Decretos le corresponden en la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

**1. Autorización e Historia**

Con fecha 8 de diciembre de 1982, se publicó el Decreto mediante el cual el Gobernador Constitucional del Estado de Tlaxcala, creó el organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio denominado: Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, así como sus atribuciones legales.

**2. Panorama Económico y Financiero.**

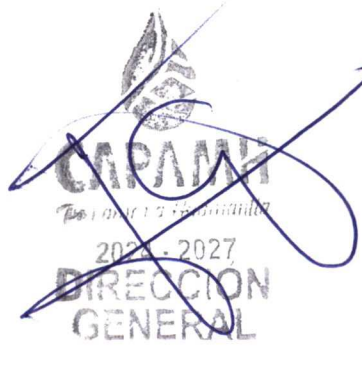
El Sistema Operador se encuentra alineado al Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027 dentro del Eje 2: "Desarrollo Económico y Medio Ambiente", que tiene como una política estratégica:

**3.- Impulsar el desarrollo sostenible y de respeto al medio ambiente**

Tlaxcala está comprometido a impulsar el desarrollo sostenible, que en la actualidad se ha evidenciado como un factor indispensable del bienestar. Se define como la satisfacción de las necesidades de la presente generación, sin comprometer la capacidad de las generaciones futuras para satisfacer sus propias necesidades. Esta fórmula resume insoslayables mandatos éticos, sociales, ambientales y económicos que deben ser aplicados en el presente para garantizar un futuro mínimamente habitable y armónico. El hacer caso omiso de este paradigma, no sólo conduce al desequilibrio de toda suerte en el corto plazo, sino que conlleva una severa violación a los derechos de quienes no han nacido. La Declaración de Río sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, pronunciada en la Conferencia de las Naciones Unidas sobre el Medio Ambiente y el Desarrollo, los días del 3 al 14 de junio del 1992, estableció como principio que las naciones tienen el derecho soberano de aprovechar sus propios recursos naturales, según sus propias políticas ambientales y de desarrollo, así como la responsabilidad de velar porque las actividades realizadas dentro de su jurisdicción o bajo su control no causen daños al medio ambiente de otros países, regiones o zonas que estén fuera de los límites de la jurisdicción nacional. En este sentido, el derecho al desarrollo debe ejercerse en forma tal, que responda equitativamente a las necesidades de desarrollo y ambientales de las generaciones presentes y futuras. Lograr este desarrollo sostenible implica proteger y cuidar en todo momento del medio ambiente, que constituye parte integrante del proceso de desarrollo, por lo que las políticas ambientales deberán considerarse en forma integral y enmarcarse en la cooperación con espíritu de solidaridad mundial para conservar, proteger y restablecer la salud y la integridad del ecosistema de la Tierra.



CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
COMISION  
ADMINISTRATIVA



CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



### 3.- Organización y Objeto Social.

#### a) Objeto Social

La CAPAMH proporcionará los servicios de agua potable y drenaje sanitario y asegurará su continuidad, regularidad, calidad y cobertura, de manera que se logre la satisfacción de las necesidades de los usuarios del sistema CAPAMH y la protección al medio ambiente.

**Misión:** Ser el Órgano Operador del Agua, en el ámbito Municipal, orientado a satisfacer las necesidades y los requisitos de los Usuarios, Ciudadanos y Población, respecto del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla, Tlaxcala; y desempeñar con eficiencia y eficacia las Facultades y las Obligaciones, conferidas por el marco Jurídico de la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla, en Beneficio de la Población Huamantléca, garantizando Calidad en el Servicio Público.

**Visión:** Satisfacer las demandas, expectativas de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Aguas Residuales; en razón de las necesidades comunes como Usuarios; Ser el eje interlocutor y de representación Interinstitucional, orientado a vincular, la interacción, de los órdenes de Gobierno: Federal, Estatal y Municipal; contribuyendo, a facilitar, el quehacer gubernamental, en el ámbito de la Cultura del Agua, en sus respectivas modalidades y la solventación eficiente y eficaz del Servicio Público, brindado por la Comisión de Agua Potable, Alcantarillado del Municipio de Huamantla.

#### b) Principal Actividad

Prestación de servicios de agua, alcantarillado y saneamiento.

#### c) Ejercicio Fiscal

Del 01 de enero 2026 al 31 de diciembre 2026.

#### d) Régimen Jurídico

La Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad es Servicio Público de Agua Potable para uso Doméstico y Comercial y, Drenaje y Saneamiento.

#### e) Consideraciones Fiscales del Ente.

La CAPAMH esta obligada ante el SAT al pago de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, retenciones de ISR por Servicios Profesionales Independientes y RESICO, además del pago definitivo mensual de IVA. Al pago del Impuesto Sobre Nóminas Estatal ante el Gobierno del Estado.

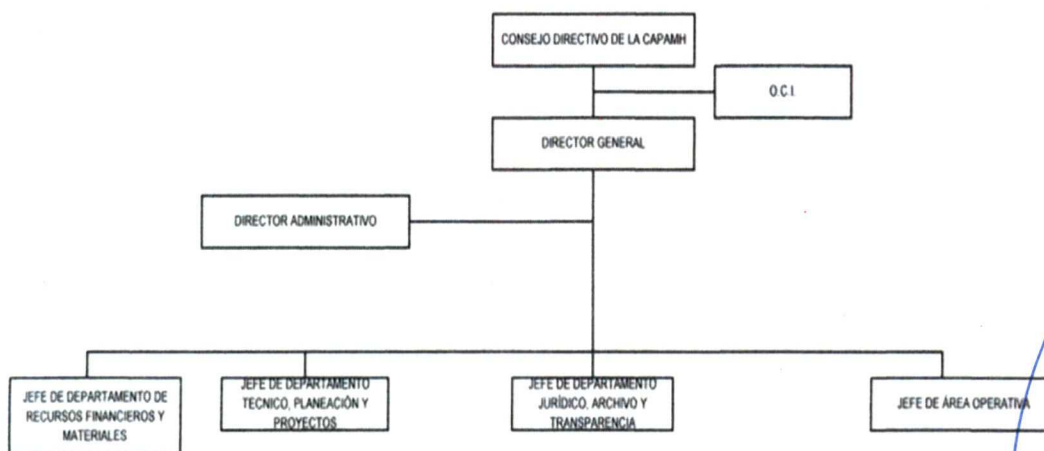
#### f) Estructura Organizacional Básica.

La integración del organismo operador municipal está conformado de la siguiente manera:



Two official stamps of CAPAMH are shown at the bottom of the page. The stamp on the left is for the 'DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA' (Administrative Directorate) and the stamp on the right is for the 'DIRECCIÓN GENERAL' (General Directorate). Both stamps include the CAPAMH logo and the text 'Por amor a Huamantla' and '2024 - 2027'. Each stamp has a blue ink signature over it.





PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

**g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**

El organismo descentralizado municipal no a realizado contrato de fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

**4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente: Se han apegado a la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros y las disposiciones legales aplicables.

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. Todas las cuentas que afectan económicamente a la contabilidad del Organismo están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico, dicho costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCIÓN  
ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCIÓN  
GENERAL



## Postulados Básicos

Las bases de preparación de los estados financieros del Organismo, aplican los postulados básicos siguientes:

1.- Sustancia Económica 2.- Entes Públicos 3.- Existencia Permanente 4.- Revelación Suficiente 5.- Importancia Relativa 6.- Registro e Integración Presupuestaria 7.- Consolidación de la Información Financiera 8.- Devengo Contable 9.- Valuación 10.- Dualidad Económica 11.- Consistencia.

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). (No Aplica).

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario, (No Aplica).

## 5.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- I. Actualización: Las cifras que se presentan en los Estados Financieros al 28 de febrero de 2026, están a valor histórico.
- II. El Organismo Público Descentralizado no realiza operaciones en el extranjero.
- III. La CAPAMH no realiza inversión en acciones por lo que no tiene un método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiadas y asociadas.
- IV. El Organismo Descentralizado no cuenta con inventarios por lo que no utiliza ningún sistema y método de valuación de inventarios y costo de los vendido.
- V. El Organismo Público Descentralizado no tiene beneficios a empleados.
- VI. El Organismo Operador no tiene provisiones.
- VII. El Organismo Operador no tiene reservas.
- VIII. La Comisión de Agua no tiene cambios en políticas contables y corrección de errores.
- IX. El Organismo Operador no tiene reclasificaciones.
- X. La Comisión de Agua no hizo depuración y/o cancelación de saldos.

## 6.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo.

- a) El Organismo Operador no cuenta con Activos en moneda extranjera.
- b) El Organismo Operador no cuenta con Pasivos en moneda extranjera.
- c) El Organismo Operador no cuenta con Posición en moneda extranjera.
- d) El Organismo Operador no cuenta con Tipo de cambio.
- e) El Organismo Operador no cuenta con Equivalente en moneda nacional.

## 7.- Reporte Analítico del Activo.

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



| Cuenta  | Activo Fijo                              | % Depreciación |
|---------|------------------------------------------|----------------|
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN    | 10%            |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y        | 10%            |
| 1.2.4.4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE         | 25%            |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD            | 10%            |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 10%            |
| 1.2.5   | ACTIVOS INTANGIBLES                      | 5%             |

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización

No hubo 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.

El Organismo no tiene 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.

El Organismo no tiene inversiones financieras, por lo que no tiene riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

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

El Organismo Descentralizado no efectuó construcciones de bienes, por lo que no refleja un valor activado en el ejercicio de los bienes construidos.

f) El Organismo Descentralizado no tiene 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) El organismo Descentralizado no tiene desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) El Organismo Descentralizado no tiene administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

El organismo descentralizado no tiene variaciones en el activo, de acuerdo a lo siguiente:

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.

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX  
2024-2027

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024-2027  
DIRECCION  
GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA

VARIACIONES AL ACTIVO AL 30 DE JUNIO 2026

| Cuenta      | Descripcion                                                             | Inicial       | Enero        | Febrero        | Marzo          | Abril        | Mayo         | Junio        | Final         | Diferencia     |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 1           | ACTIVO                                                                  | 24,180,553.62 | 2,164,823.51 | 372,501.60     | 336,275.77     | 9,157,562.02 | 311,605.20   | 1,643,151.88 | 16,565,045.80 | - 7,615,507.82 |
| 1.1         | ACTIVO CIRCULANTE                                                       | 11,486,682.12 | 2,152,840.75 | 372,501.60     | 336,275.77     | 1,081,499.80 | 311,605.20   | 1,643,151.88 | 11,935,253.76 | 448,571.64     |
| 1.1.1       | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                                | 6,939,835.55  | 2,323,622.37 | 470,209.15     | 364,659.03     | 1,332,956.03 | 469,398.15   | 1,763,697.26 | 7,471,070.96  | 531,235.41     |
| 1.1.1.1     | EFFECTIVO                                                               | 45,487.19     | 9,401.00     | 9.01           | 21,091.50      | 22.00        | 4,157.04     | 6,156.95     | 17,007.59     | - 28,479.60    |
| 1.1.1.1.2   | FONDO FIJO DE CAJA                                                      | 45,487.19     | 9,401.00     | 9.01           | 21,091.50      | 22.00        | 4,157.04     | 6,156.95     | 17,007.59     | - 28,479.60    |
| 1.1.1.1.2.4 | ROCIO ZAMIRA HUERTA HERNANDEZ                                           | 45,487.19     | 9,401.00     | 9.01           | 21,091.50      | 22.00        | 4,157.04     | 6,156.95     | 17,007.59     | - 28,479.60    |
| 1.1.1.2     | BANCOS/TESORERÍA                                                        | 6,725,318.82  | 2,333,023.37 | 470,218.16     | 385,750.53     | 1,332,978.03 | 473,555.19   | 1,769,854.21 | 7,285,033.83  | 559,715.01     |
| 1.1.1.2.1   | 2019 Y ANTERIORES / BANCOS / TESORERÍA                                  | 2,828.77      | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 2,828.77      | -              |
| 1.1.1.2.1.3 | BANCO BANORTE CTA. 0487893133 GASTO.                                    | 2,828.77      | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 2,828.77      | -              |
| 1.1.1.2.2   | EJERCICIO FISCAL 2021                                                   | 12,260.87     | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 12,260.87     | -              |
| 1.1.1.2.2.1 | 2021 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANORTE 1134178355       | 12,260.87     | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 12,260.87     | -              |
| 1.1.1.2.5   | EJERCICIO FISCAL 2024                                                   | 3,505,340.78  | 946,535.20   | - 1,589,193.81 | - 907,676.72   | 126,526.54   | 722,200.80   | 153,763.31   | 1,064,425.70  | - 2,440,915.08 |
| 1.1.1.2.5.1 | 2024 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANORTE 1256266350       | 3,500,018.16  | 941,212.58   | - 1,599,464.84 | - 897,405.69   | 126,526.54   | 722,200.80   | 153,763.31   | 1,064,425.70  | - 2,435,592.46 |
| 1.1.1.2.5.2 | 2024 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANORTE 1256271037       | 5,322.62      | 5,322.62     | 10,271.03      | 10,271.03      | -            | -            | -            | -             | 5,322.62       |
| 1.1.1.2.6   | EJERCICIO FISCAL 2025                                                   | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21   | - 1,055,594.88 | 7,334,017.18 | - 841.12     | -            | -             | - 3,204,888.40 |
| 1.1.1.2.6.2 | 2025 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1336359752 | 3,204,888.40  | 3,279,558.57 | 1,906,006.21   | - 1,055,594.88 | 7,334,017.18 | - 841.12     | -            | -             | - 3,204,888.40 |
| 1.1.1.2.7   | EJERCICIO FISCAL 2026                                                   | -             | -            | 153,405.76     | 2,349,022.13   | 5,874,512.61 | - 247,804.49 | 1,923,617.52 | 6,205,518.49  | 6,205,518.49   |
| 1.1.1.2.7.1 | 2026 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO BANCO BANORTE 1351439189 | -             | -            | 153,405.76     | 2,349,022.13   | 5,874,512.61 | - 247,804.49 | 1,923,617.52 | 6,205,518.49  | 6,205,518.49   |
| 1.1.1.6     | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN                                      | 169,029.54    | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 169,029.54    | -              |
| 1.1.1.6.1   | GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS      | 169,029.54    | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 169,029.54    | -              |
| 1.1.2       | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                             | 4,421,208.30  | 170,781.62   | - 97,707.55    | - 28,383.26    | 251,456.23   | - 157,792.95 | 120,160.93   | 4,338,160.08  | - 83,048.22    |
| 1.1.2.2     | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                        | 1,954,189.14  | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 1,954,189.14  | -              |
| 1.1.2.2.1   | MUNICIPIO DE HUAMANTLA TLAXCALA                                         | 1,890,794.00  | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 1,890,794.00  | -              |
| 1.1.2.2.2   | GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA                                         | 58,744.00     | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 58,744.00     | -              |
| 1.1.2.2.3   | SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO                                         | 3,912.00      | -            | -              | -              | -            | -            | -            | 3,912.00      | -              |





**HUAMANTLA**  
**PUEBLO MÁGICO**

|             |                                          |              |            |            |            |            |            |            |              |              |
|-------------|------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
|             | SECODUVI)                                |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.2.4   | VAZQUEZ ROMERO OSCAR                     | 739.69       | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 739.69       | -            |
| 1.1.2.2.5   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | 0.51         | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 0.51         | -            |
|             | PLAZO                                    |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.2.8   | 2022 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | 0.04         | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 0.04         | -            |
|             | PLAZO                                    |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.2.10  | 2025 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | -            | 4,475.44   | 4,475.44   | -          | -          | -          | -          | -            | -            |
|             | PLAZO                                    |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.2.11  | 2026 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | -            | 4,475.44   | 4,475.44   | -          | -          | -          | -          | -            | -            |
|             | PLAZO                                    |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.3     | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO     | 1.05         | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 1.05         | -            |
|             | PLAZO                                    |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.3.1   | GASTOS A COMPROBAR                       | 1.60         | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 1.60         | -            |
| 1.1.2.3.1.3 | 2021 GASTOS A COMPROBAR                  | 1.60         | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 1.60         | -            |
| 1.1.2.3.2   | RESPONSABILIDAD DE FUNCIONARIOS PÚBLICOS | 0.55         | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 0.55         | -            |
| 1.1.2.3.2.3 | 2021 RESPONSABILIDAD FUNCIONARIOS        | 0.55         | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 0.55         | -            |
|             | PÚBLICOS                                 |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.4     | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO     | 1,574,966.20 | 188,274.09 | 83,070.49  | 42,117.89  | 268,086.32 | 163,314.39 | 104,454.14 | 1,470,729.80 | 104,236.40   |
| 1.1.2.4.6   | EJERCICIO 2020                           | 28,055.55    | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 28,055.55    | -            |
| 1.1.2.4.8   | 2021 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO      | 125,971.10   | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 125,971.10   | -            |
|             | PLAZO                                    |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.4.12  | 2025 IMPUESTOS A FAVOR                   | 1,672,881.75 | 239,942.56 | 189,323.24 | 282,247.00 | -          | 273,721.00 | 178,639.68 | 509,008.27   | 1,163,873.48 |
| 1.1.2.4.13  | 2026 IMPUESTOS A FAVOR                   | -            | 51,668.47  | 106,252.75 | 240,129.11 | 268,086.32 | 110,406.61 | 283,093.82 | 1,059,637.08 | 1,059,637.08 |
| 1.1.2.5     | DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA   | 849,030.51   | 17,492.47  | 14,637.06  | 13,734.63  | 16,630.09  | 5,521.44   | 15,706.79  | 870,218.69   | 21,188.18    |
|             | A CORTO PLAZO                            |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.2.5.5   | SUBSIDIO AL EMPLEO                       | -            | -          | -          | -          | -          | 320.08     | -          | 320.08       | 320.08       |
| 1.1.2.5.6   | IVA ACREDITABLE PAGADO                   | 108,891.72   | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 108,891.72   | -            |
| 1.1.2.5.7   | IVA ACREDITABLE PENDIENTE DE PAGO        | 740,138.79   | 17,492.47  | 14,637.06  | 13,734.63  | 16,630.09  | 5,201.36   | 15,706.79  | 761,006.89   | 20,868.10    |
| 1.1.2.6     | PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO        | 43,023.50    | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 43,023.50    | -            |
| 1.1.2.6.1   | PRESTAMOS PERSONALES                     | 43,023.50    | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 43,023.50    | -            |
| 1.1.2.6.1.4 | 2020 DEUDORES FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS   | 43,023.50    | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 43,023.50    | -            |
| 1.1.3       | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS    | 965.60       | -          | -          | -          | -          | -          | 384.45     | 1,350.05     | 384.45       |
| 1.1.3.1     | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN   | 965.60       | -          | -          | -          | -          | -          | 384.45     | 1,350.05     | 384.45       |
|             | BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV A C/ PLAZO   |              |            |            |            |            |            |            |              | -            |
| 1.1.3.1.4   | 2021 ANTICIPO A PROV BIENES Y SERV       | 965.60       | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 965.60       | -            |
| 1.1.3.1.8   | 2026 ANTICIPO A PROVEEDORES BIENES Y     | -            | -          | -          | -          | -          | -          | 384.45     | 384.45       | 384.45       |

|             |                              |
|-------------|------------------------------|
| 1.1.2.6.1   | PRESTAMOS F                  |
| 1.1.2.6.1.4 | 2020 DEUDOR<br>EMPLEADOS     |
| 1.1.3       | DERECHOS A<br>SERVICIOS      |
| 1.1.3.1     | ANTICIPO A PR<br>ADQUISICION |
|             | BIENES Y PRE<br>PLAZO        |
| 1.1.3.1.4   | 2021 ANTICIPO<br>SERV        |
| 1.1.3.1.8   | 2026 ANTICIPO<br>BIENES Y    |

5.60

**CAPACITA'**

*Personale / Finitura*

2024 - 2027

**DIREZIONE**

**AMMINISTRATIVA**

**CAPAMK**  
por una *Humanidad*  
2024-2027  
**DIRECCION**  
**GENERAL**





**HUAMANTLA**  
**PUEBLO MÁGICO**

[illegible]

|          |                                                                 |
|----------|-----------------------------------------------------------------|
| 1242     | ADMINISTRACIÓN<br>MOBILIARIO Y EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES |
| 1242.1   | RECREATIVO                                                      |
| 1242.2   | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                                |
| 1242.3   | CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y VIDEO                                    |
| 1242.3.1 | CÁMARAS FOTOGRAFICAS                                            |

  
**CANADA**  
*Travaillons ensemble pour l'avenir*  
2024 - 2027  
DIRECTION  
ADMINISTRATIVE

  
CARMIN  
DIRECCION GENERAL



|             |                                                     |              |           |   |   |              |   |              |              |
|-------------|-----------------------------------------------------|--------------|-----------|---|---|--------------|---|--------------|--------------|
| 1.2.4.4     | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                    | 6,810,637.31 | -         | - | - | -            | - | 6,810,637.31 | -            |
| 1.2.4.4.1   | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                        | 6,810,637.31 | -         | - | - | -            | - | 6,810,637.31 | -            |
| 1.2.4.4.1.1 | VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                        | 6,810,637.31 | -         | - | - | -            | - | 6,810,637.31 | -            |
| 1.2.4.5     | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                       | 50,979.00    | -         | - | - | -            | - | 50,979.00    | -            |
| 1.2.4.5.1   | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                       | 50,979.00    | -         | - | - | -            | - | 50,979.00    | -            |
| 1.2.4.6     | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS            | 3,881,561.50 | 11,982.76 | - | - | -            | - | 3,893,544.26 | 11,982.76    |
| 1.2.4.6.2   | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                      | 3,416,020.66 | -         | - | - | -            | - | 3,416,020.66 | -            |
| 1.2.4.6.3   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN                 | 172,852.00   | -         | - | - | -            | - | 172,852.00   | -            |
| 1.2.4.6.3.1 | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION                 | 172,852.00   | -         | - | - | -            | - | 172,852.00   | -            |
| 1.2.4.6.5   | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN           | 210,943.84   | -         | - | - | -            | - | 210,943.84   | -            |
| 1.2.4.6.5.1 | EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES      | 210,943.84   | -         | - | - | -            | - | 210,943.84   | -            |
| 1.2.4.6.7   | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA                 | 56,988.00    | 11,982.76 | - | - | -            | - | 68,970.76    | 11,982.76    |
| 1.2.4.6.9   | OTROS EQUIPOS                                       | 24,757.00    | -         | - | - | -            | - | 24,757.00    | -            |
| 1.2.4.6.9.1 | OTROS EQUIPOS                                       | 24,757.00    | -         | - | - | -            | - | 24,757.00    | -            |
| 1.2.5       | ACTIVOS INTANGIBLES                                 | 551,684.90   | -         | - | - | -            | - | 551,684.90   | -            |
| 1.2.5.1     | SOFTWARE                                            | 551,684.90   | -         | - | - | -            | - | 551,684.90   | -            |
| 1.2.5.1.1   | SOFTWARE                                            | 551,684.90   | -         | - | - | -            | - | 551,684.90   | -            |
| 1.2.6       | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN              | 5,756.90     | -         | - | - | 8,104,820.39 | - | 8,099,063.49 | 8,104,820.39 |
|             | ACUMULADA DE BIENES                                 |              |           |   |   |              |   |              | -            |
| 1.2.6.3     | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES            | -            | -         | - | - | 8,104,820.39 | - | 8,104,820.39 | 8,104,820.39 |
| 1.2.6.3.1   | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN               | -            | -         | - | - | 696,785.07   | - | 696,785.07   | 696,785.07   |
| 1.2.6.3.1.1 | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                     | -            | -         | - | - | 81,748.49    | - | 81,748.49    | 81,748.49    |
| 1.2.6.3.1.3 | EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN | -            | -         | - | - | 590,857.92   | - | 590,857.92   | 590,857.92   |
| 1.2.6.3.1.4 | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN       | -            | -         | - | - | 24,178.66    | - | 24,178.66    | 24,178.66    |
| 1.2.6.3.2   | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO        | -            | -         | - | - | 101,995.00   | - | 101,995.00   | 101,995.00   |
| 1.2.6.3.2.1 | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                    | -            | -         | - | - | 68,074.00    | - | 68,074.00    | 68,074.00    |
| 1.2.6.3.2.3 | CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO                     | -            | -         | - | - | 33,921.00    | - | 33,921.00    | 33,921.00    |
| 1.2.6.3.4   | EQUIPO DE TRANSPORTE                                | -            | -         | - | - | 5,233,043.09 | - | 5,233,043.09 | 5,233,043.09 |
| 1.2.6.3.4.1 | VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE                        | -            | -         | - | - | 5,233,043.09 | - | 5,233,043.09 | 5,233,043.09 |
| 1.2.6.3.5   | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS            | -            | -         | - | - | 2,072,997.23 | - | 2,072,997.23 | 2,072,997.23 |
| 1.2.6.3.6.2 | MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                      | -            | -         | - | - | 1,821,846.25 | - | 1,821,846.25 | 1,821,846.25 |



|               |                                              |              |              |            |           |            |            |            |              |              |
|---------------|----------------------------------------------|--------------|--------------|------------|-----------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 1.2.6.3.6.3   | MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN          | -            | -            | -          | -         | 93,948.50  | -          | -          | 93,948.50    | 93,948.50    |
| 1.2.6.3.6.5   | EQUIPO COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN       | -            | -            | -          | -         | 112,492.70 | -          | -          | 112,492.70   | 112,492.70   |
| 1.2.6.3.6.7   | HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTAS       | -            | -            | -          | -         | 31,507.65  | -          | -          | 31,507.65    | 31,507.65    |
| 1.2.6.3.6.8   | OTROS EQUIPOS                                | -            | -            | -          | -         | 13,202.13  | -          | -          | 13,202.13    | 13,202.13    |
| 1.2.6.5       | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS            | 5,756.90     | -            | -          | -         | -          | -          | -          | 5,756.90     | -            |
|               | INTANGIBLES                                  | -            | -            | -          | -         | -          | -          | -          | -            | -            |
| 1.2.6.5.1     | ACTIVOS INTANGIBLES                          | 5,756.90     | -            | -          | -         | -          | -          | -          | 5,756.90     | -            |
| 1.2.6.5.1.1   | SOFTWARE                                     | 5,756.90     | -            | -          | -         | -          | -          | -          | 5,756.90     | -            |
| 1.2.6.5.1.1.1 | SOFTWARE                                     | 5,756.90     | -            | -          | -         | -          | -          | -          | 5,756.90     | -            |
| 2             | PASIVO                                       | 1,893,241.58 | 21,957.07    | 107,297.47 | 92,670.28 | 127,695.64 | 519,575.79 | 446,722.74 | 1,845,728.87 | 47,512.71    |
| 2.1           | PASIVO CIRCULANTE                            | 1,893,241.58 | 21,957.07    | 107,297.47 | 92,670.28 | 127,695.64 | 519,575.79 | 446,722.74 | 1,845,728.87 | 47,512.71    |
| 2.1.1         | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO              | 1,834,874.82 | 71,855.21    | 106,597.47 | 89,153.52 | 122,201.36 | 40,371.89  | 16,209.92  | 1,823,666.53 | 11,208.29    |
| 2.1.1.1       | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | -            | 3,942.00     | 6,329.03   | 10,271.03 | -          | -          | -          | -            | -            |
|               | NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERVICIOS        | -            | 3,942.00     | 6,329.03   | 10,271.03 | -          | -          | -          | -            | -            |
|               | PERSONALES                                   | -            | -            | -          | -         | -          | -          | -          | -            | -            |
| 2.1.1.1.1.4   | 2022 NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV.       | 8,688.71     | 8,688.71     | -          | -         | -          | -          | -          | -            | 8,688.71     |
|               | PERSONALES                                   | -            | -            | -          | -         | -          | -          | -          | -            | -            |
| 2.1.1.1.1.7   | 2025 NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV.       | 8,688.71     | 8,688.71     | -          | -         | -          | -          | -          | -            | 8,688.71     |
|               | PERSONALES                                   | -            | -            | -          | -         | -          | -          | -          | -            | -            |
| 2.1.1.1.1.8   | 2026 NÓMINAS, HONORARIOS Y OTROS SERV.       | -            | 3,942.00     | 6,329.03   | 10,271.03 | -          | -          | -          | -            | -            |
|               | PERSONALES                                   | -            | -            | -          | -         | -          | -          | -          | -            | -            |
| 2.1.1.2       | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO          | 1,407,373.17 | 129,386.21   | 106,461.07 | 97,827.78 | 122,686.32 | 39,357.89  | 813.90     | 1,445,611.56 | 38,238.39    |
| 2.1.1.2.3     | PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS            | 1,407,373.17 | 129,386.21   | 106,461.07 | 97,827.78 | 122,686.32 | 39,357.89  | 813.90     | 1,445,611.56 | 38,238.39    |
| 2.1.1.2.3.2   | 2020 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS       | 146,760.67   | -            | -          | 2,000.00  | -          | -          | -          | 144,760.67   | 2,000.00     |
| 2.1.1.2.3.3   | 2021 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS       | 0.50         | -            | -          | -         | -          | -          | -          | 0.50         | -            |
| 2.1.1.2.3.7   | 2025 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS       | 1,260,612.00 | 1,260,612.00 | -          | -         | -          | -          | -          | -            | 1,260,612.00 |
| 2.1.1.2.3.8   | 2026 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS       | -            | 1,389,998.21 | 106,461.07 | 99,827.78 | 122,686.32 | 39,357.89  | 813.90     | 1,300,850.39 | 1,300,850.39 |
| 2.1.1.7       | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR       | 427,501.65   | 61,473.00    | 6,465.43   | 1,596.77  | 484.96     | 1,014.00   | 15,396.02  | 378,054.97   | 49,446.68    |
|               | A CORTO PLAZO                                | -            | -            | -          | -         | -          | -          | -          | -            | -            |
| 2.1.1.7.1     | IMPUESTOS Y DERECHOS                         | 64,454.02    | 19,415.00    | 708.00     | 246.00    | 11.00      | 50.00      | 7,794.00   | 51,840.02    | 12,614.00    |
| 2.1.1.7.1.4   | OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS                   | 64,454.02    | 19,415.00    | 708.00     | 246.00    | 11.00      | 50.00      | 7,794.00   | 51,840.02    | 12,614.00    |
| 2.1.1.7.1.4.3 | 2020 IMPUESTOS Y DERECHOS 3 %                | 19,767.02    | -            | -          | -         | -          | -          | -          | 19,767.02    | -            |
|               | SIN NÓMINAS FINANZAS                         | -            | -            | -          | -         | -          | -          | -          | -            | -            |
| 2.1.1.7.1.4.8 | 2025 IMPUESTOS Y DERECHOS 3 %                | 44,687.00    | 44,687.00    | -          | -         | -          | -          | -          | -            | 44,687.00    |
|               | SIN NÓMINAS FINANZAS                         | -            | -            | -          | -         | -          | -          | -          | -            | -            |

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA TLAX  
2024-2027

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCIÓN  
ADMINISTRATIVA

CAPAMH  
Por amor a Huamantla  
2024 - 2027  
DIRECCIÓN  
GENERAL



|               |                                        |            |            |            |           |           |          |           |            |       |            |           |           |
|---------------|----------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|----------|-----------|------------|-------|------------|-----------|-----------|
| 2.1.1.7.1.4.9 | 2026 IMPUESTOS Y DERECHOS 3% IMPUESTO  | -          | 25,272.00  | -          | 708.00    | -         | 246.00   | 11.00     | -          | 50.00 | 7,794.00   | 32,073.00 | 32,073.00 |
|               | S/NOMINAS FINANZAS                     |            |            |            |           |           |          |           |            |       |            |           | -         |
| 2.1.1.7.2     | IMPUESTOS Y DERECHOS RETENIDOS         | 134,000.98 | 44,832.25  | 1,912.56   | 1,223.64  | 61.38     | 54.78    | 11,204.16 | 99,800.13  | -     | 34,200.85  |           |           |
| 2.1.1.7.2.1   | IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)          | 125,419.67 | 41,326.83  | 1,912.56   | 937.58    | 61.38     | 54.78    | 12,442.05 | 93,800.91  | -     | 31,618.76  |           |           |
| 2.1.1.7.2.1.2 | 2020 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)     | 8,846.92   | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 8,846.92   | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.2.1.3 | 2021 IMPUESTOS SOBRE LA RENTA ISR      | 8,706.22   | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 8,706.22   | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.2.1.7 | 2025 IMPUESTOS SOBRE LA RENTA (ISR)    | 125,278.97 | 125,279.00 | -          | -         | -         | -        | -         | 0.03       | -     | 125,279.00 |           |           |
| 2.1.1.7.2.1.8 | 2026 IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)     | -          | 83,952.17  | 1,912.56   | 937.58    | 61.38     | 54.78    | 12,442.05 | 93,660.24  | -     | 93,660.24  |           |           |
| 2.1.1.7.2.3   | PENSIONES CIVILES                      | 0.23       | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 0.23       | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.2.3.2 | 2015 PENSIONES CIVILES                 | 0.23       | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 0.23       | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.2.5   | 5.51 AL MILLAR                         | 8,581.54   | 3,505.42   | -          | 2,161.22  | -         | -        | 1,237.89  | 5,999.45   | -     | 2,582.09   |           |           |
| 2.1.1.7.2.5.2 | 2020 / RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR   | 0.29       | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 0.29       | -     | -          |           |           |
|               | (OBRAS) (OFS)                          |            |            |            |           |           |          |           |            |       |            |           | -         |
| 2.1.1.7.2.5.3 | 2021 RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR     | 5,075.83   | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 5,075.83   | -     | -          |           |           |
|               | OBRAS OFS                              |            |            |            |           |           |          |           |            |       |            |           | -         |
| 2.1.1.7.2.5.7 | 2025 RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR OFS | 3,505.42   | 3,505.42   | -          | -         | -         | -        | -         | -          | -     | 3,505.42   |           |           |
| 2.1.1.7.2.5.8 | 2026 RETENCIONES DE 5.51 AL MILLAR OFS | -          | -          | -          | 2,161.22  | -         | -        | 1,237.89  | 923.33     | -     | 923.33     |           |           |
| 2.1.1.7.3     | 10% DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA         | 11,807.78  | 835.23     | 235.39     | 619.13    | 412.58    | 1,009.22 | 3,602.14  | 9,175.95   | -     | 2,631.83   |           |           |
| 2.1.1.7.3.2   | HONORARIOS                             | 11,807.78  | 835.23     | 235.39     | 619.13    | 412.58    | 1,009.22 | 3,602.14  | 9,175.95   | -     | 2,631.83   |           |           |
| 2.1.1.7.3.2.2 | 2020/ 10% ISR HONORARIOS               | 10,353.28  | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 10,353.28  | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.3.2.3 | 2021/ 10% ISR HONORARIOS               | 0.29       | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 0.29       | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.3.2.7 | 2025/ RET ISR HONORARIOS Y RESICO      | 1,454.21   | 1,455.00   | -          | -         | -         | -        | -         | 0.79       | -     | 1,455.00   |           |           |
| 2.1.1.7.3.2.8 | 2026/ RET ISR HONORARIOS Y RESICO      | -          | 619.77     | 235.39     | 619.13    | 412.58    | 1,009.22 | 3,602.14  | 1,176.83   | -     | 1,176.83   |           |           |
| 2.1.1.7.4     | IVA RETENIDO                           | 209,579.12 | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 209,579.12 | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.4.2   | IVA TRASLADADO COBRADO                 | -          | -          | 157,281.72 | 61,497.47 | 95,784.25 | -        | -         | -          | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.4.2.1 | IVA TRASLADADO COBRADO                 | -          | -          | 157,281.72 | 61,497.47 | 95,784.25 | -        | -         | -          | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.4.4   | IVA TRASLADADO NO COBRADO              | 209,579.12 | -          | 157,281.72 | 61,497.47 | 95,784.25 | -        | -         | 209,579.12 | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.4.4.1 | IVA TRASLADADO NO COBRADO              | 209,579.12 | -          | 157,281.72 | 61,497.47 | 95,784.25 | -        | -         | 209,579.12 | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.6     | OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR           | 330.75     | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 330.75     | -     | -          |           |           |
| 2.1.1.7.6.2   | 2020/ CREDITO FONACOT OTRAS            | 833.76     | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 833.76     | -     | -          |           |           |
|               | OBLIGACIONES POR PAGAR                 |            |            |            |           |           |          |           |            |       |            |           | -         |
| 2.1.1.7.6.3   | 2021 CREDITO FONACOT Y OTRAS           | 1,164.51   | -          | -          | -         | -         | -        | -         | 1,164.51   | -     | -          |           |           |
|               | OBLIGACIONES POR PAGAR                 |            |            |            |           |           |          |           |            |       |            |           | -         |
| 2.1.1.7.7     | FONDOS AJENOS RETENCIÓN POR CUENTA DE  | 2,898.26   |            |            |           |           |          |           | 2,898.26   |       |            |           |           |
|               | TERCEROS                               |            |            |            |           |           |          |           |            |       |            |           | -         |
| 2.1.1.7.7.1   | PENSION ALIMENTICIA                    | 2,898.26   |            |            |           |           |          |           | 2,898.26   |       |            |           |           |

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA TAX  
2024-2027

2024 - 2027  
DIRECCION  
ADMINISTRATIVA

2024 - 2027  
DIRECCION  
GENERAL



|               |                                                |                      |                     |                   |                   |                     |                   |                      |                      |                       |
|---------------|------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2.1.1.7.7.1.2 | 2020 / PENSIÓN ALIMENTICIA                     | 772.66               | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 772.66               | -                     |
| 2.1.1.7.7.1.3 | 2021 PENSION ALIMENTICIA                       | 2,125.60             | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 2,125.60             | -                     |
| 2.1.1.7.8     | SINDICATOS                                     | 4,430.74             | 3,609.48            | -                 | 3,609.48          | -                   | -                 | -                    | 4,430.74             | -                     |
| 2.1.1.7.8.1   | SINDICATO 7 DE MAYO                            | 3,629.02             | 3,609.48            | -                 | 3,609.48          | -                   | -                 | -                    | 3,629.02             | -                     |
| 2.1.1.7.8.1.2 | 2020 / CUOTAS SINDICATO 7 DE MAYO              | 3,269.65             | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 3,269.65             | -                     |
| 2.1.1.7.8.1.3 | 2021 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | 3,250.11             | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 3,250.11             | -                     |
| 2.1.1.7.8.1.7 | 2025 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | 3,609.48             | -                   | -                 | 3,609.48          | -                   | -                 | -                    | -                    | 3,609.48              |
| 2.1.1.7.8.1.8 | 2026 CUOTAS SINDICALES 7 DE MAYO               | -                    | 3,609.48            | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 3,609.48             | 3,609.48              |
| 2.1.1.7.8.3   | SINDICATO 4 DE OCTUBRE                         | 801.72               | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 801.72               | -                     |
| 2.1.1.7.8.3.1 | 2025 SINDICATO 4 DE OCTUBRE                    | 801.72               | 801.72              | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | -                    | 801.72                |
| 2.1.1.7.8.3.2 | 2026 SINDICATO 4 DE OCTUBRE                    | -                    | 801.72              | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 801.72               | 801.72                |
| 2.1.5         | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                | 58,366.76            | 49,898.14           | -                 | 700.00            | 3,516.76            | 5,494.28          | 479,203.90           | 462,932.66           | 22,062.34 - 36,304.42 |
| 2.1.5.1       | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | 58,366.76            | 49,898.14           | -                 | 700.00            | 3,516.76            | 5,494.28          | 479,203.90           | 462,932.66           | 22,062.34 - 36,304.42 |
| 2.1.5.1.2     | 2020 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 1,253.11             | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 1,253.11             | -                     |
| 2.1.5.1.5     | 2023 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 3,140.96             | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 3,140.96             | -                     |
| 2.1.5.1.6     | 2024 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 1,897.55             | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                    | 1,897.55             | -                     |
| 2.1.5.1.7     | 2025 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | 54,581.36            | 51,499.14           | -                 | -                 | 1,977.52            | -                 | -                    | 1,104.70             | - 53,476.66           |
| 2.1.5.1.8     | 2026 ANTICIPO DE PAGO CONSUMO DE AGUA          | -                    | 1,601.00            | -                 | 700.00            | 3,516.76            | 3,516.76          | 479,203.90           | 462,932.66           | 17,172.24 17,172.24   |
| <b>TOTAL:</b> |                                                | <b>26,062,281.40</b> | <b>2,186,780.58</b> | <b>265,204.13</b> | <b>428,946.05</b> | <b>6,924,383.12</b> | <b>831,180.99</b> | <b>-2,089,874.62</b> | <b>34,608,901.65</b> | <b>8,546,620.25</b>   |

## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El Organismo Descentralizado no tiene fideicomisos, mandatos y análogos pro lo que no presenta información con respecto a los siguientes incisos:

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

## 9. Reporte de la Recaudación.

| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla<br>Tlaxcala |                |                |              |        |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------|
| Análisis del Comportamiento de la Recaudación al 30 de junio 2026                |                |                |              |        |
| Mes                                                                              | Pronosticado   | Recaudado      | Diferencia   | %      |
| JUNIO                                                                            | \$2,180,116.84 | \$2,108,552.63 | -\$71,564.21 | -3.28% |

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, Tlax.  
2024-2027



| Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Huamantla Tlaxcala |                |                |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Proyección de Recaudación en el Mediano Plazo                                 |                |                |                 |
| Mes                                                                           | 2026           | 2027           | 2028            |
| JUNIO                                                                         | \$2,180,116.84 | \$2,332,725.02 | \$ 2,496,015.77 |

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

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda.

#### 11.- Información sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

El Organismo Descentralizado no cuenta con deuda pública por lo que no presenta información sobre la deuda ni reporte analítico de la deuda.

#### 12.- Calificaciones Otorgadas

El Organismo Descentralizado no tiene transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

#### 13.- Proceso de Mejora

Principales políticas de Control Interno

Las Políticas de Procedimiento se encuentran establecidas en el Reglamento Interior del Organismo Operador publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tlaxcala, actualizado el 18 de enero de 2023 y en los Manuales de Procedimientos de este Organismo en su última actualización en el mes de febrero de 2023.

Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente

Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.

Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance

Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

#### 14.- Información por Segmentos.

El Organismo Descentralizado no considera necesario presentar y revelar información financiera segmentada.

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
CONSTITUCIONAL  
DE HUAMANTLA, TLAX.  
2024-2027



#### 15.- Eventos Posteriores al Cierre.

El Organismo Descentralizado considera que no hay hechos ocurridos en el periódico posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

#### 16.- Partes Relacionadas.

El Organismo Descentralizado informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### 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".

Elabore

Reviso

2024 - 2027  
C.P. Rocío Zamira Huerta Hernández  
Directora Administrativa de CAPAMH

2024 - 2027  
Ing. Tania Díaz Flores  
Director General de la CAPAMH

Vo. Bo.

PRESIDENCIA  
MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO

Lic. Juan Salvador Santos Cedillo  
Presidente Municipal y del Consejo Directivo de la  
CAPAMH