H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DEL MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES
2021-2024

Aguascalientes
LA CIUDAD DE TU VIDA

MODELO INTEGRAL DE AGUAS DE AGUASCALIENTES (MIAA)

INFORME MENSUAL

(Cuenta Pública Mensual)

1° DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2026

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado de Actividades

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoActividades

Del 01/ene./2026 al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:18 a. m.

Concepto	2026	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	**$115,121,693.28**	**$1,280,734,771.66**
IMPUESTOS	$0.00	$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00
PRODUCTOS	$729,383.04	$15,064,696.81
APROVECHAMIENTOS	$0.00	$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$114,392,310.24	$1,265,670,074.85
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	**$0.00**	**$0.00**
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**$144,462.12**	**$4,347,417.86**
INGRESOS FINANCIEROS	$0.00	$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	$390,904.81
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	$0.00	$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$144,462.12	$3,956,513.05
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$115,266,155.40**	**$1,285,082,189.52**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**$46,814,187.21**	**$1,005,404,650.84**
SERVICIOS PERSONALES	$23,327,681.95	$285,195,913.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	$4,431,832.59	$77,373,171.73
SERVICIOS GENERALES	$19,054,672.67	$642,835,565.53
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**$10,116,209.12**	**$118,959,905.65**
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	$748,542.57	$6,284,874.08
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$9,367,666.55	$112,675,031.57
AYUDAS SOCIALES	$0.00	$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
DONATIVOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**$0.00**	**$0.00**
PARTICIPACIONES	$0.00	$0.00
APORTACIONES	$0.00	$0.00
CONVENIOS	$0.00	$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	**$0.00**	**$0.00**
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
COSTO POR COBERTURAS	$0.00	$0.00
APOYOS FINANCIEROS	$0.00	$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**$3,809,800.98**	**$37,285,341.03**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado de Actividades
Del 01/ene./2026 al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:18 a. m.

Concepto	2026	2025
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$3,809,800.98	$37,285,324.91
PROVISIONES	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	$0.00
OTROS GASTOS	$0.00	$16.12
INVERSIÓN PÚBLICA	**$0.00**	**$47,701,664.99**
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	$0.00	$47,701,664.99
Total de Gastos y otras Pérdidas	**$60,740,197.31**	**$1,209,351,562.51**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**$54,525,958.09**	**$75,730,627.01**

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

ING. JESÚS VALÍN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MIAA

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS DEL MIAA

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DEL MIAA

En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Arlet Novoa Jiménez, Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026.

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MIAA

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado de Situación Financiera

Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:16 a. m.

CONCEPTO	2026	2025	CONCEPTO	2026	2025
ACTIVO			**PASIVO**		
ACTIVO CIRCULANTE			**PASIVO CIRCULANTE**		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$162,040,802.98	$150,098,505.04	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$15,147,590.95	$67,228,285.24
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$1,689,166.98	$1,861,753.47	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$274,716.00	$297,216.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
INVENTARIOS	$0.00	$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
ALMACENES	$28,736,046.67	$33,104,751.11	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	$8,638,108.41	$7,718,068.05
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	$38,373.26	$38,373.26
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$23,017,135.18	$23,017,135.18	PROVISIONES A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$4,476,023.99	$4,274,622.12
Total de Activos Circulantes	**$215,757,867.81**	**$208,379,360.80**			
			Total de Pasivos Circulantes	**$28,302,096.61**	**$79,259,348.67**
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00	**PASIVO NO CIRCULANTE**		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$54,829,699.07	$54,829,699.07	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
BIENES MUEBLES	$247,194,215.19	$247,194,215.19	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	$18,946,964.98	$18,946,964.98	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-$71,697,165.80	-$67,887,364.82	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	$0.00	$0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	$15,821,250.97	$15,821,250.97
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00			
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**$15,821,250.97**	**$15,821,250.97**
Total de Activos No Circulantes	**$249,273,713.44**	**$253,083,514.42**	**Total del Pasivo**	**$44,123,347.58**	**$95,080,599.64**
Total del Activo	**$465,031,581.25**	**$461,462,875.22**	**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$0.00**	**$0.00**
			APORTACIONES	$0.00	$0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**$420,908,233.67**	**$366,382,275.58**
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$54,525,958.09	$75,730,627.01
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$369,792,377.46	$294,061,750.45
			REVALÚOS	$0.00	$0.00
			RESERVAS	$0.00	$0.00

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado de Situación Financiera
Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:16 a. m.

CONCEPTO	2026	2025	CONCEPTO	2026	2025
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-$3,410,101.88	-$3,410,101.88
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**$0.00**	**$0.00**
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**$420,908,233.67**	**$366,382,275.58**
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**$465,031,581.25**	**$461,462,875.22**

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

ING. JESÚS VALÍN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MIAA

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS DEL MIAA

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DEL MIAA
En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Arlet Novoa Jiménez,
Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes,
ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número
MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026.

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MIAA

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:15 a. m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2025	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2025	**$0.00**	**$290,651,648.57**	**$75,730,627.01**	**$0.00**	**$366,382,275.58**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	$75,730,627.01	$0.00	$75,730,627.01
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$294,061,750.45	$0.00	$0.00	$294,061,750.45
REVALÚOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	-$3,410,101.88	$0.00	$0.00	-$3,410,101.88
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2025	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2025	**$0.00**	**$290,651,648.57**	**$75,730,627.01**	**$0.00**	**$366,382,275.58**
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2026	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2026	**$0.00**	**$75,730,627.01**	**-$21,204,668.92**	**$0.00**	**$54,525,958.09**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	$54,525,958.09	$0.00	$54,525,958.09
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$75,730,627.01	-$75,730,627.01	$0.00	$0.00
REVALÚOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2026	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2026	**$0.00**	**$366,382,275.58**	**$54,525,958.09**	**$0.00**	**$420,908,233.67**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:15 a. m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total

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

ING. JESÚS VALÍN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MIAA

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS DEL MIAA

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DEL MIAA
En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Arlet Novoa Jiménez, Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026.

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MIAA

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado de Cambios en la Situación Financiera

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:19 a. m.

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**$8,373,591.91**	**$11,942,297.94**
ACTIVO CIRCULANTE	**$4,563,790.93**	**$11,942,297.94**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$0.00	$11,942,297.94
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$172,586.49	$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$22,500.00	$0.00
INVENTARIOS	$0.00	$0.00
ALMACENES	$4,368,704.44	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$3,809,800.98**	**$0.00**
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$0.00	$0.00
BIENES MUEBLES	$0.00	$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	$0.00	$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	$3,809,800.98	$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00
PASIVO	**$1,123,442.23**	**$52,080,694.29**
PASIVO CIRCULANTE	**$1,123,442.23**	**$52,080,694.29**
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$52,080,694.29
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	$920,040.36	$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$203,401.87	$0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	**$0.00**	**$0.00**
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**$75,730,627.01**	**$21,204,668.92**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$0.00**	**$0.00**
APORTACIONES	$0.00	$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**$75,730,627.01**	**$21,204,668.92**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$21,204,668.92
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$75,730,627.01	$0.00
REVALUOS	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado de Cambios en la Situación Financiera

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:19 a. m.

Concepto	Origen	Aplicación

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

ING. JESÚS VALÍN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MIAA

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS DEL MIAA

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DEL MIAA
En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Arlet Novoa Jiménez, Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026.

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MIAA

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado de Flujos de Efectivo
01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:20 a. m.

Concepto	2026	2025
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	**$115,266,151.23**	**$1,283,840,856.07**
IMPUESTOS	$0.00	$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00
PRODUCTOS	$729,383.04	$15,064,696.81
APROVECHAMIENTOS	$0.00	$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$114,536,768.19	$1,268,776,159.26
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	$0.00	$0.00
APLICACIÓN	**$103,323,853.29**	**$1,155,338,669.19**
SERVICIOS PERSONALES	$22,345,190.60	$284,283,921.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	$18,173.00	$75,807,643.04
SERVICIOS GENERALES	$18,115,735.17	$603,740,520.34
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	$748,542.57	$6,284,874.08
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$9,367,666.55	$112,675,031.57
AYUDAS SOCIALES	$0.00	$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
DONATIVOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES	$0.00	$0.00
APORTACIONES	$0.00	$0.00
CONVENIOS	$0.00	$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	$52,728,545.40	$72,546,678.58
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**$11,942,297.94**	**$128,502,186.88**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	**$0.00**	**$0.00**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$0.00	$0.00
BIENES MUEBLES	$0.00	$0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	$0.00	$0.00
APLICACIÓN	**$0.00**	**$154,921,391.73**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$0.00	$67,182,293.72
BIENES MUEBLES	$0.00	$86,695,098.01
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	$0.00	$1,044,000.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**$0.00**	**-$154,921,391.73**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	**$0.00**	**$0.00**
ENDEUDAMIENTO NETO	$0.00	$0.00
INTERNO	$0.00	$0.00
EXTERNO	$0.00	$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	$0.00	$0.00
APLICACIÓN	**$0.00**	**$0.00**
SERVICIOS DE LA DEUDA	$0.00	$0.00
INTERNO	$0.00	$0.00
EXTERNO	$0.00	$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	$0.00	$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**$0.00**	**$0.00**
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**$11,942,297.94**	**-$26,419,204.85**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	**$150,098,505.04**	**$176,517,709.89**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado de Flujos de Efectivo
01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:20 a. m.

Concepto	2026	2025
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	$162,040,802.98	$150,098,505.04

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

ING. JESÚS VALÍN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MIAA

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS DEL MIAA

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DEL MIAA
En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Arlet Novoa Jiménez, Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026.

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MIAA

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado Analítico del Activo

Del 01/ene./2026 al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:20 a. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**$461,462,875.22**	**$2,033,260,494.04**	**$2,029,691,788.01**	**$465,031,581.25**	**$3,568,706.03**
ACTIVO CIRCULANTE	**$208,379,360.80**	**$2,033,260,494.04**	**$2,025,881,987.03**	**$215,757,867.81**	**$7,378,507.01**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$150,098,505.04	$1,877,888,962.26	$1,865,946,664.32	$162,040,802.98	$11,942,297.94
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$1,861,753.47	$155,371,531.78	$155,544,118.27	$1,689,166.98	-$172,586.49
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$297,216.00	$0.00	$22,500.00	$274,716.00	-$22,500.00
INVENTARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ALMACENES	$33,104,751.11	$0.00	$4,368,704.44	$28,736,046.67	-$4,368,704.44
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$23,017,135.18	$0.00	$0.00	$23,017,135.18	$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$253,083,514.42**	**$0.00**	**$3,809,800.98**	**$249,273,713.44**	**-$3,809,800.98**
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$54,829,699.07	$0.00	$0.00	$54,829,699.07	$0.00
BIENES MUEBLES	$247,194,215.19	$0.00	$0.00	$247,194,215.19	$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	$18,946,964.98	$0.00	$0.00	$18,946,964.98	$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-$67,887,364.82	$0.00	$3,809,800.98	-$71,697,165.80	-$3,809,800.98
ACTIVOS DIFERIDOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

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

ING. JESÚS VALÍN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MIAA

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS DEL MIAA

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DEL MIAA
En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Arlet Novoa Jiménez,
Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes,
ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número
MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026.

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MIAA

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:21 a. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo	**Peso**	**México**	**$0.00**	**$0.00**
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo	**Peso**	**México**	**$0.00**	**$0.00**
Total de Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$95,080,599.64**	**$44,123,347.58**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$95,080,599.64**	**$44,123,347.58**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: IBARRA
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:21 a. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo

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

ING. JESÚS VALÍN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MIAA

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS DEL MIAA

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DEL MIAA

En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Arlet Novoa Jiménez, Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MIAA

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Informe sobre Pasivos Contingentes
al 31/ene./2026

Usr: IBARRA
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 09:22 a. m.

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

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

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

ING. JESÚS VALÍN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MIAA

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS DEL MIAA

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DEL MIAA
En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Arlet Novoa Jiménez, Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026.

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNÁNDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MIAA

INFORME
MODELO INTEGRAL DE AGUAS DE AGUASCALIENTES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2026
(pesos)

De conformidad a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio del 1 de enero al 31 de enero de 2026, con los siguientes apartados:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

El día 24 de abril de 2023 se publica en la Edición Vespertina del Periódico Oficial del Estado de Aguascalientes el Reglamento que crea al Organismo Público Descentralizado "Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes", el cual fue aprobado por el Presidente Municipal de Aguascalientes el Mtro. Leonardo Montañez Castro, con fundamento en los artículos 115 fracción II de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 68 de la Constitución Política del Estado de Aguascalientes; 16, 36 fracciones I y XXXIX, 38 fracciones I y II de la Ley Municipal para el Estado de Aguascalientes; artículo 78 y 79 del Código Municipal de Aguascalientes, como un Organismo Operador jurídico, financiero, administrativo y operacional que le permitan estar a la altura de los actuales retos y demandas que enfrenta la prestación de este servicio.

El ente público Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes (MIAA) fue creado a razón de que el 22 de octubre de 2023 concluiría el Contrato de Concesión del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado del municipio de Aguascalientes con la empresa Veolia. Es importante mencionar que la concesión tuvo vida por 30 años.

Uno de los aspectos más importantes de la creación de MIAA es el generar un sentido de pertenencia en la ciudadanía. La participación de la comunidad es fundamental para lograr una gestión del agua eficiente y sostenible. MIAA buscará promover la participación ciudadana a través de la implementación de programas de educación, concientización y participación en la toma de decisiones relacionadas con el agua. Buscamos que todos los habitantes de Aguascalientes se sientan parte activa de este esfuerzo conjunto por mejorar la gestión del agua en nuestra ciudad.

Además, MIAA se enfocará en la promoción de la sustentabilidad en la gestión del agua. La preservación de nuestros recursos hídricos es crucial para asegurar un abasto suficiente y de calidad para las futuras generaciones. MIAA implementará programas de protección y conservación del agua, así como la promoción de prácticas de uso eficiente del agua en la comunidad. También se impulsarán proyectos de infraestructura hídrica sostenible, que permitan optimizar el uso del agua y reducir las pérdidas en el sistema de distribución y fomentar el reúso del agua tratada.

La transparencia y eficiencia en la gestión del agua serán principios fundamentales de MIAA. Se promoverá la rendición de cuentas, la publicación de información relevante y la participación ciudadana en la toma de decisiones. MIAA trabajará en estrecha colaboración con otras instancias gubernamentales, organizaciones de la sociedad civil y la comunidad en general, con el fin de promover la mejora continua en la gestión del agua.

La creación de MIAA representa un paso importante hacia una gestión del agua más eficiente, sostenible y participativa en Aguascalientes. Estamos comprometidos en promover un sentido de pertenencia en la ciudadanía, fomentar la participación, promover la sustentabilidad y garantizar la transparencia en la gestión del agua. Con el apoyo de la comunidad, MIAA trabajará arduamente para lograr una mejora integral del agua en nuestra ciudad, en beneficio de todos los habitantes de Aguascalientes y las generaciones futuras

El 30 de septiembre de 2024 se publica la reforma integral al Reglamento que crea el organismo público descentralizado "Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes", el cual entra en vigor al día siguiente de su publicación, el día 1 de octubre de 2024.

2. Panorama Económico y Financiero

PANORAMA FEDERAL

Uno de los pilares fundamentales de los servicios públicos en el municipio es la prestación adecuada y satisfactoria del agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales. Atendiendo al derecho humano al agua que "toda persona tiene derecho al acceso, disposición y saneamiento de agua para consumo personal y doméstico en forma suficiente, salubre, aceptable y asequible. El Estado garantizará este derecho y la ley definirá las bases, apoyos y modalidades para el acceso y uso equitativo y sustentable de los recursos hídricos, estableciendo la participación de la Federación, las entidades federativas y los municipios, así como la participación de la ciudadanía para la consecución de dichos fines".

Bajo esta premisa, el Ayuntamiento ha apoyado el fortalecimiento, funcionamiento e incremento de la cobertura de los servicios de agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales en la población urbana y rural, para contribuir a los objetivos de cobertura y calidad del agua.

Actualmente, el agua "es el recurso más importante con el que cuenta la humanidad; lamentablemente es concebida como un recurso muy abundante ya que tres cuartas partes de nuestro planeta están cubiertas por agua". Sin embargo, la situación es otra, "solo el 3% es agua dulce susceptible de ser utilizada para beber y el 97% es agua salada localizada en océanos y mares. Además, del 3% de agua dulce el 95% se localiza en glaciares y el restante 5% es accesible para el consumo humano".

Es importante señalar y precisar que "según el Informe Mundial de las Naciones Unidas sobre el Desarrollo de los Recursos Hídricos 2019, Unesco, el consumo de agua ha venido aumentando 1% anualmente en todo el mundo desde los años 80 del siglo pasado, impulsado por una combinación de aumento de la población, desarrollo socioeconómico y cambio en los modelos de consumo. La demanda mundial de agua se espera que siga aumentando a un ritmo parecido hasta 2050, lo que representa un incremento del 20 al 30% por encima del nivel actual de uso del agua, debido principalmente al aumento de la demanda en los sectores industrial y doméstico". Para el caso de México, "la problemática no es diferente; en el centro, norte y noreste del país, en donde se concentra el 77% de la población nacional se cuenta con el 33% del agua renovable. En contraste, el sureste, en donde se ubica el 23% de la población nacional se cuenta con el 67% del agua disponible".

Ahora bien, en el país hay 4.9 millones de personas que carecen de un servicio formal de agua potable y 6 millones que carecen de alcantarillado. A fin de reducir el número de habitantes que no cuentan con los servicios, es necesario garantizar progresivamente los derechos humanos al agua y al saneamiento, especialmente en la población más vulnerable. Por ello, resulta establecer las estrategias siguientes:

a) proteger la disponibilidad de agua en cuencas y acuíferos para la implementación del derecho humano al agua;
b) abatir el rezago en el acceso al agua potable y al saneamiento para elevar el bienestar en los medios rural y periurbano;
c) fortalecer a los organismos operadores de agua y saneamiento, a fin de asegurar servicios de calidad a la población; y,
d) atender los requerimientos de infraestructura hidráulica para hacer frente a las necesidades presentes y futuras.

PANORAMA ESTATAL

Con el firme propósito de elevar la calidad de vida de los hidrocálidos se ha trabajado para ampliar la cobertura de los servicios de agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales, con la extracción del líquido de tres acuíferos en el Estado. Sin embargo, actualmente las condiciones de disponibilidad de disposición de agua en estos acuíferos no es la óptima.

Atendiendo al documento de la actualización de la disponibilidad media anual de agua en el acuífero emitido por la Comisión Nacional del Agua, a través de la Subdirección General Técnica, Gerencia de Aguas Subterráneas, la situación de los acuíferos es la siguiente:

a) El Llano, el resultado indica que no existe un volumen disponible para otorgar nuevas concesiones; por el contrario, el déficit es de 5,764,400 m3 anuales que se están extrayendo a costa del almacenamiento no renovable del acuífero.
b) Valle del Chicalote, el resultado indica que no existe un volumen disponible para otorgar nuevas concesiones; por el contrario, el déficit es de 11,905,013 m3 anuales que se están extrayendo a costa del almacenamiento no renovable del acuífero.
c) Valle de Aguascalientes, el resultado indica que no existe un volumen disponible para otorgar nuevas concesiones; por el contrario, el déficit es de 100,426,050 m3 anuales que se están extrayendo a costa del almacenamiento no renovable del acuífero. Se tiene una recarga estimada de 235 millones m3 anuales, un déficit de 115 millones m3 anuales y abatimiento anual de 1.7 metros.

La sobreexplotación de los acuíferos ha generado más de 300 kilómetros de grietas, hundimiento diferencial del suelo, alta contaminación del agua, elevado costo de extracción y un grave problema de sustentabilidad del sistema actual de abastecimiento.

Hoy, el municipio de Aguascalientes cuenta con 213 pozos que operan en promedio 20 horas al día, los 365 días del año. Esta condición ha ocasionado la sobre posición de conos de abatimiento y la profundización de los niveles en el acuífero. Se tienen registros de abatimiento promedio de 2.0 metros por año con abatimientos máximos de hasta 6 metros por año en zonas del oriente de la ciudad.

La fuente de abastecimiento de agua es 100% subterránea. En el año 2018, generó 107,541,618 m3 de agua, representando un 72.10% de la producción total del agua en el estado.

En este sentido, la administración pública municipal de Aguascalientes ha contemplado generar estrategias integrales y organismos estructurados que permitan no solamente extraer el agua para fines cotidianos, sino generar una gestión del recurso para otras actividades y fines agrícolas, comerciales e industriales.

La ciudad de Aguascalientes alberga cerca del 80% de la población del Estado, lo cual ha ocasionado una demanda en la prestación de los servicios públicos de agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales.

La dinámica de crecimiento del municipio ha requerido importantes esfuerzos para atender la demanda de agua potable, lo cual se ha visto reflejado en el incremento del número de pozos y el volumen de producción de agua en los últimos años. Se registro un incremento del 43% de extracción durante los años 2006 al 2019, originado principalmente por el aumento en la operación de pozos, de ya que en 2006 alcanzaba 176 pozos operando y que para 2019 se requería la operación de 209 pozos.

3. Organización y Objeto Social

a) El Objeto Social del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes:

- Regular la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado sanitario, tratamiento, reúso y disposición final de aguas residuales en el Municipio de Aguascalientes.
- Establecer las normas necesarias para garantizar la calidad, cantidad, equidad y continuidad de la prestación de los servicios;
- Regular el uso de la red de alcantarillado sanitario en las descargas de aguas residuales diversas a las de uso doméstico;
- Establecer los límites máximos permisibles de contaminantes de las aguas residuales, así como las condiciones particulares de descarga; y,
- Regular las facultades de inspección, vigilancia, supervisión, revisión, determinación, cobro y sanción respecto a omisiones, infracciones e incumplimiento de obligaciones relativas a los servicios.

b) La principal actividad de Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes es operar y garantizar la prestación, con oportunidad, sustentabilidad y adoptando las mejores prácticas, de los servicios de agua potable, alcantarillado sanitario, así como la captación, tratamiento, reúso y disposición final de aguas residuales en el Municipio. Además, se encargará de la recaudación y administración de las contribuciones y aprovechamientos generados por la prestación de los servicios públicos a su cargo.

c) El ejercicio fiscal del que se informa en el presente es el de 2026.

d) MIAA es un organismo público descentralizado de la Administración Pública del Municipio de Aguascalientes, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio legal en la ciudad de Aguascalientes, capital del Estado de Aguascalientes.

Tributa en el título III) de la Ley del Impuesto sobre la Renta / del Régimen de las personas Morales con fines no lucrativos.

e) MIAA es considerada para efecto de la Ley del Impuesto sobre la Renta (LISR) como personal moral con fines no lucrativos y tiene obligación de retener el porcentaje marcado de ISR de RESICO, honorarios, arrendamiento y de exigir que la documentación soporte de sus operaciones reúna requisitos fiscales cuando se hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la LISR, de igual manera tiene la obligación de realizar las retenciones indicadas en la ley de obra pública para ser entregados a los diferentes entidades y la retención de Impuesto sobre nómina conforme al artículo 65 de la Ley de Hacienda del Estado de Aguascalientes.

De igual manera tiene la obligación de cubrir las aportaciones a instituciones de seguridad social para los trabajadores derivadas de las remuneraciones a su personal.

f) El artículo 9 del Reglamento de creación del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, se refiere a la estructura organizacional del ente, el cual se compone de la siguiente manera:
I. Consejo Directivo;
II. Comisiones;
III. Dirección General y sus unidades administrativas;
IV. Órgano Interno de Control;
V. Prosecretaría; y
VI. Unidad de Transparencia y Protección de Datos Personales

En cuanto a la Dirección General, las unidades administrativas con las que contará son:
I. Dirección Comercial
II. Dirección Operativa
III. Dirección de Planeación
IV. Dirección de Finanzas
V. Dirección de Administración
VI. Dirección Jurídica
VII. Dirección de Enlace Comunitario
VIII. Subdirección de Comunicación Social
IX. Subdirección de Tecnologías de la Información

g) MIAA no tiene fideicomisos, de los cuales sea fideicomitente o fideicomisario.

4. Base de Preparación de los Estados Financieros

a) El Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual es el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, ha emitido los documentos que contienen las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, para que sea homogénea y factible de ser comparada y analizada bajo criterios comunes, facilitando el escrutinio público y las tareas de fiscalización.

b) MIAA está obligada a aplicar las disposiciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y sus documentos La LGCG contempla, como principal objetivo, establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos para lograr su adecuada armonización, y facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos. La ley es de observancia obligatoria, entre otros, para los Estados y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sea federales, estatales, o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

c) La LGCG establece que la generación de la información financiera incluirá los aspectos contables, presupuestales y económicos. En cuanto al aspecto contable, como señala la Ley, los estados financieros se presentan en forma armonizada, respetando los postulados básicos y el marco conceptual, reconociendo las transacciones de gasto conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago y los ingresos cuando existe jurídicamente el derecho de cobro.
Los 11 postulados básicos de contabilidad gubernamental son aplicados por MIAA, sustancia económica, ente público, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, consolidación de la información financiera, devengo contable, valuación, dualidad económica y consistencia.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2024 fueron auditados por auditor externo certificado.

d) MIAA está obligada a aplicar las leyes del Estado de Aguascalientes de Control de las Entidades paraestatales, del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los servidores públicos del estado de Aguascalientes (ISSSSPEA), reglamento de creación del mismo ente y el manual de lineamientos para el control de recursos emitidos de las dependencias y entidades del Municipio de Aguascalientes.
MIAA hará uso de manera supletoria la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

e) Este inciso no aplica para la MIAA, ya que desde su creación se implementó el registro en base de devengado de acuerdo con la Ley de Contabilidad Gubernamental.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización: MIAA no reconoce los efectos de la inflación, ya que en el País actualmente tenemos un entorno no inflacionario.
b) MIAA no cuenta con operaciones extranjeras.
c) MIAA no cuenta con inversiones en compañías subsidiarias.
d) MIAA cuenta con Inventarios de refacciones, el cual es valuado con el método de costo promedio.
e) Beneficios a empleados: Los servidores públicos, entre ellos los trabajadores de MIAA, tienen el beneficio de recibir por medio del ISSSSPEA, las prestaciones de pensión por antigüedad y por vejez.
f) MIAA cuenta actualmente con dos provisiones una referente a indemnización por $13,569,153.89 y otra por sustitución de equipo de cómputo por $ 2,252,097.08

g) MIAA no cuenta con reservas registradas.
h) Durante el 2026 no se han realizado cambios en políticas contables.
i) En el ejercicio no se realizaron Reclasificaciones.
j) Durante el 2026 no se han realizado depuración o cancelación de saldos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) No se realizan operaciones de activos de moneda extranjera, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.
b) No se realizan operaciones de pasivos en moneda extranjera, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.
c) No se realizan operaciones de posición en moneda extranjera, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.
d) No se realizan operaciones por tipo de cambio, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.
e) No se realizan operaciones equivalentes en moneda nacional, por lo que no se tienen obligaciones o derechos de esta naturaleza.

7. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Concepto	Tasa
Depreciación acumulada Muebles de Oficina y Estantería	10.0%
Depreciación acumulada Muebles excepto de Oficina y Estantería	10.0%
Depreciación acumulada de Equipo de cómputo y de tecnologías de la Información	33.3%
Depreciación acumulada Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10.0%
Depreciación acumulada Equipos y aparatos audiovisuales	33.3%
Depreciación acumulada Cámaras Fotográficas y de video	33.3%
Depreciación acumulada Vehículos y Equipo Terrestre	20.0%
Depreciación acumulada Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10.0%
Depreciación Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10.0%
Depreciación Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10.0%
Depreciación de Herramientas y Máquina	10.0%
Amortización acumulada de activos intangibles	10.0%

b) No hubo cambios en los porcentajes de depreciación.
c) Al mes de enero de 2026 no se han realizado gastos capitalizados, ni tampoco se realizaron gastos no capitalizados correspondientes a obra pública.
d) No existen riesgos por tipo de cambio tipo de intereses de las inversiones financieras.
e) Durante enero de 2026 no se ha realizado obra pública que haya generado algún incremento dentro de construcciones
f) Se cuenta con depósitos en garantía ante Comisión Federal de Electricidad y terceros de arrendamiento por $23,017,135.18, durante el ejercicio no tuvo incremento.
g) No hubo desmantelamiento de activos, procedimientos, etc.

h) MIAA administra sus activos de acuerdo con las necesidades del ente público.

Adicionalmente:

a) MIAA no cuenta con inversiones en valores.
b) MIAA no cuenta con patrimonio de control presupuestario indirecto.
c) MIAA no cuenta con inversiones en empresas de participación mayoritaria.
d) MIAA no cuenta con inversiones en empresas de participación minoritaria.
e) MIAA mantiene contrato de colaboración y de comodato con la Comisión Ciudadana de Agua Potable y Alcantarillado (CCAPAMA) para hacer uso de algunos bienes para el funcionamiento del ente.

8. Fideicomiso, Mandatos y Análogos

MIAA no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

9. Reporte de Recaudación

a) MIAA como parte de sus ingresos ejecuta recaudación principalmente por actividades relacionadas con el servicio de agua potable y alcantarillado, en donde por el periodo del 1 al 31 de enero de 2026, se tuvieron ingresos contables $115,266,155.40 y recaudación por $115,266,151.23

b) El análisis de los ingresos se integra de la siguiente manera:

INGRESOS	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	RECAUDACION A ENERO DE 2026	AVANCE RECAUDACION
PRODUCTOS	14,742,868.00	729,383.04	5%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN SERVICIOS	1,440,165,745.00	114,536,768.19	8%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	70,000,000.00	-	0%
TOTAL DE INGRESOS	**$ 1,524,908,613.00**	**$ 115,266,151.23**	8%

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

a) No existe registro de la deuda pública, sus pasivos se componen exclusivamente de deudas con posible finiquito en menos de un año.
b) No existe valor gubernamental o instrumentos financieros en las que se considere intereses, comisiones, tasas, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

11. Calificaciones Otorgadas

No se cuenta una calificación crediticia otorgada a la Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, derivado a que esta solamente se otorga al estado y al municipio.

12. Proceso de Mejora

a) La Ley General de Contabilidad Gubernamental nos establece una implementación progresiva de las obligaciones que adquiere el ente público. Dicha progresividad se ve reflejada en las disposiciones transitorias de dicha ley.

   El conjunto de disposiciones transitorias se concibió como una estrategia para lograr una adecuada contabilidad gubernamental y, en ese lapso, coordinar los momentos en los que el CONAC expide las normas complementarias de la ley, los pasos que tienen que seguir los entes públicos y el desarrollo de la herramienta tecnológica a través de la cual se aplicarán los nuevos sistemas contables para la generación de reportes en tiempo real.

   Principales Políticas de Control Interno

   - Estandarización de procesos de adquisiciones con base en la normatividad aplicable a nivel municipal
   - Definición de criterios para autorización de requisiciones para la contratación de personal y de bienes y servicios para el ejercicio del presupuesto 2025.
   - Implementación del formato de Requisición de ocupación de plaza vacante en la plantilla de personal
   - Implementación del Formato de requisición de bienes, servicios y arrendamientos.
   - Formato de justificación presupuestal de la requisición de bienes, servicios y arrendamientos.

b) La contabilidad gubernamental debe producir oportunamente datos confiables, relevantes, completos y pertinentes, esto es, información que oriente los procesos gubernamentales, desde la perspectiva de la gestión financiera y el desempeño, de la fiscalización superior.

   Por ello, la expectativa es que la ejecución de la Ley propicie las condiciones adecuadas para la correcta decisión en términos de inversiones o de toma de riesgos, y en los asuntos y procesos de carácter estratégico, profesional y organizacional del aparato gubernamental.

   Como se puede apreciar, el contenido y los efectos de la aplicación de esta Ley van más allá de consideraciones estrictamente contables; en realidad, tienen implicaciones directas con la gestión gubernamental misma, ya que la información contable podrá dar pie a una situación en la que, la identificación de los costos de los programas y las políticas públicas sea más clara y confiable para todos los usuarios y sectores involucrados.

Para el período 2024-2027 se definieron las siguientes acciones, las cuales corresponden al Pilar 3 AGUASCALIENTES + PRÓSPERO y al Programa 3.1 AGUA PARA TU CASA.

Acción
Mantener y elevar los niveles de cobertura de infraestructura de los servicios de agua potable.

Acción
Mantener y elevar los niveles de cobertura de infraestructura de los servicios de alcantarillado sanitario y pluvial.
Mantener y elevar los niveles de eficiencia física de los servicios de agua potable
Ejecutar el plan de instalación anual de medidores de lectura remota
Ejecutar el plan de sectorización anual de la red de agua potable
Realizar los análisis para el monitoreo del cumplimiento de la NOM-179-SSA1-2020 de cloro residual en red
Realizar los análisis para el monitoreo del cumplimiento de la NOM-179-SSA1-2020 de microbiológicos en red
Mejorar los procesos del área comercial a fin de incrementar el nivel de eficiencia comercial
Mantener y elevar la atención de reportes de mantenimiento correctivos a la red central de alcantarillado
Mantener y elevar el tratamiento de agua residual
Mantener y elevar el reúso de agua saneada
Ejecutar el plan anual de cultura del agua

13. Información por Segmentos

No existe información por segmentos derivado a que no es necesario manejarlo por centros de costos.

14. Eventos Posteriores al Cierre

Al cierre de enero del 2026 no se tienen eventos que reportar.

15. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1.Los ingresos de gestión se integran por productos y por ingresos de venta de bienes y prestación de servicios, las cuales se muestran a continuación:

INGRESOS PROPIOS	ENERO	TOTAL
PRODUCTOS		$ 729,383.04
Rendimientos financieros	729,383.04	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		114,392,310.24
Por los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento de aguas residuales	112,370,460.26	
Suspensión y reconexión	929,882.74	
Suministro de medidor y cuadro medidor	71,084.90	
Nuevos servicios de agua potable	123,534.34	
Nuevos servicios de alcantarillado	14,470.00	
Suministro de pipas	-	
Ingresos por Servicios de Factibilidades	871,978.00	
Ingresos Administrativos	10,900.00	
Total de Ingresos de Gestión		**$ 115,121,693.28**

Dentro de otros ingresos se registran aquellas multas, actualizaciones, recargos, sanciones, cancelaciones de pasivos, variaciones de inventarios y 5 al millar de las obras realizadas en la temporalidad marcada en nuestros manuales las cuales al mes de enero alcanzan un total de $ 144,462.12

Gastos y Otras Pérdidas

1.Representa los hechos contables que disminuyen el patrimonio neto del ente público, las cuales ascendieron de la siguiente manera:

GASTOS	A ENERO 2026
Gastos de Funcionamiento	46,814,187.21
Transferencias, Asignaciones del Sector Público	10,116,209.12
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	3,809,800.98
Inversión Pública no Capitalizable	-
TOTAL DE GASTOS	**$ 60,740,197.31**

Los gastos de funcionamiento se encuentran las relacionadas con Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales.

Las Transferencias, Asignaciones del Sector Público se encuentran integradas por Transferencias internas al sector público, dotación Gratuita y el Fondo de Apoyo Social (FAS).

TIPO	MONTO
Transferencias al sector público	748,542.57
FAS Pensionado	678,386.54
FAS Jubilado	276,264.23
FAS Estudio Socioeconómico	33,460.01
FAS Tercera Edad	8,379,422.05
FAS Discapacidad	133.72
Rural	-
Dotación sin costo escuelas	-
Dotación sin costo hospitales	-
TOTAL	**$ 10,116,209.12**

Con referencia a otros gastos y partidas extraordinarias se compone de los siguientes conceptos:

CONCEPTO	TOTAL
Depreciación de bienes	$ 3,651,909.60
Amortización de bienes	$ 157,891.38
Otros Gastos	$ -
TOTAL	**$ 3,809,800.98**

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.Este rubro se integra por los montos de efectivo en caja y equivalentes de efectivo, representados principalmente por inversiones e instrumentos de renta fija a corto plazo, se registran al costo, en el momento de la inversión, así como los rendimientos generados.

CONCEPTO	31 de enero de 2026	31 de diciembre de 2025
Efectivo	$ 1,344,177.73	$ 845,786.37
Bancos	$ 131,696,625.25	$ 127,552,718.67
Inversiones Temporales	$ 29,000,000.00	21,700,000.00
Total de Efectivo y Equivalentes	**$ 162,040,802.98**	**$ 150,098,505.04**

Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o Servicios

2.Este rubro representa el monto de los derechos de cobro por diferentes conceptos, que serán exigibles de un plazo menor o igual a doce meses.

CONCEPTO	31 de enero de 2026	31 de diciembre de 2025
Cuentas por cobrar a corto plazo	$ 1,514,571.94	$ 1,744,807.64
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	$ 174,595.04	$ 116,945.83
Ingresos por recuperar	-	-
Total de Derechos a recibir efectivo o equivalentes	**$ 1,689,166.98**	**$ 1,861,753.47**

CONCEPTO	31 de enero de 2026	31 de diciembre de 2025
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	$ 274,716.00	$ 297,216.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles	$ -	$ -
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas	$ -	$ -
Total de Derechos a recibir Bienes o Servicios	**$ 274,716.00**	**$ 297,216.00**

3.Se muestra la desagregación por vencimiento:

CUENTA	A 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 365 días	Mayor a 365 días
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO				
ALFONSO HUMBERTO VILLALOBOS REYES				51,549.00
MARCADASO SA DE CV				119,997.29
INGENIERIA INTEGRAL Y MAQUINARIA DEL CENTRO S DE RL DE CV			201,926.21	
AURICO SA DE CV				249,215.71
ARIATERRA SAPI DE CV				135,995.00
PAGO DE LO INDEBIDO Y CONTRACARGOS				17,985.00
OCHO POR CIENTO		319,156.40		
OPSA OBRAS PROYETOS S.A DE C.V.		389,767.33		
MUNICIPIO DE AGUASCALIENTES	28,980.00			
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				
ARMSTRONG ARMORED DE MEXICO SA DE CV	102,189.04			
SERVIDORES PÚBLICOS (GASTOS POR COMPROBAR)	72,406.00			
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO				
FAUSTO VELASCO ATILANO	66,264.00			
ANDRES JURADO DELGADO	208,452.00			

Inventarios

4.Este rubro no se muestra dentro de los estados financieros, derivado a que el Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, no maneja algún bien disponible para su transformación y/o elaboración de bienes

Almacenes
5. MIAA maneja inventario de refacciones con un sistema de costeo y método de valuación de costo promedio, el cual es manejado por la Subdirección de Recursos Materiales.

Inversiones Financieras
6. MIAA no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
7. MIAA no cuenta con Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
8. Las erogaciones por concepto de bienes inmuebles, infraestructura, construcciones en proceso y bienes muebles que corresponden al patrimonio, se registran a su costo de adquisición, construcción o equivalente.

La tasa de depreciación y la vida útil de los activos se aplicaron conforme a los parámetros de vida útil propuestos por CONAC.

Los saldos de la cuenta de bienes muebles e inmuebles al 31 de enero de 2026 y 31 de diciembre de 2025 son:

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2026	Saldo al 31 de diciembre de 2025
Edificios no habitacionales Transferible	$ 32,987,397.57	$ 32,987,397.57
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público y Transferibles	$ 21,842,301.50	$ 21,842,301.50
Total Bienes Inmuebles	**$ 54,829,699.07**	**$ 54,829,699.07**

Concepto	Tasa
Depreciación acumulada Muebles de Oficina y Estantería	10.0%
Depreciación acumulada Muebles excepto de Oficina y Estantería	10.0%
Depreciación acumulada de Equipo de cómputo y de tecnologías de la Información	33.3%
Depreciación acumulada Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10.0%
Depreciación acumulada Equipos y aparatos audiovisuales	33.3%
Depreciación acumulada Cámaras Fotográficas y de video	33.3%
Depreciación acumulada Vehículos y Equipo Terrestre	20.0%
Depreciación acumulada Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10.0%
Depreciación Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10.0%
Depreciación Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10.0%
Depreciación de Herramientas y Máquina	10.0%
Amortización acumulada de activos intangibles	10.0%

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2026	Saldo al 31 de diciembre de 2025
Muebles de Oficina y Estantería	171,617.94	171,617.94
Muebles excepto de Oficina y Estantería	34,568.00	34,568.00
Equipo de cómputo y de tecnologías de la Información	17,084,134.12	17,084,134.12
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	212,742.66	212,742.66
Equipos y Aparatos Audiovisuales	382,273.24	382,273.24
Cámaras Fotográficas y de video	2,248,948.34	2,248,948.34
Vehiculos y Equipo Terrestre	144,972,928.75	144,972,928.75
Carrocerías y Remolques	66,000.00	66,000.00
Maquinaria Y Equipo Industrial	5,811,099.25	5,811,099.25
Maquinaria y Equipo de Construcción	12,342,432.31	12,342,432.31
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	497,514.56	497,514.56
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	1,555,740.73	1,555,740.73
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	6,233,434.75	6,233,434.75
Herramienta y Maquina	25,635,934.18	25,635,934.18
Otros Equipos	29,944,846.36	29,944,846.36
Total Bienes Muebles	**$ 247,194,215.19**	**$ 247,194,215.19**

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2026	Saldo al 31 de diciembre de 2025
Depreciación acumulada Muebles de Oficina y Estantería	53,244.72	51,125.13
Depreciación acumulada Muebles excepto de Oficina y Estantería	13,996.30	12,858.89
Depreciación acumulada de Equipo de cómputo y de tecnologías de la Información	10,890,504.05	10,415,991.66
Depreciación acumulada Equipos y aparatos audiovisuales	1,081,000.70	1,013,902.11
Depreciación acumulada Cámaras Fotográficas y de video	145,730.52	140,125.50
Depreciación Equipo de Comunicación y Telecomunicación	249,296.78	236,332.30
Depreciación acumulada Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10,471.45	9,858.78
Depreciación acumulada Vehículos y Equipo Terrestre	45,665,466.01	43,248,150.80
Depreciación acumulada de maquinaria y equipo industrial	815,460.58	700,161.00
Depreciación Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	519,618.74	467,673.47
Depreciación de Herramientas y Máquina	7,847,270.18	7,348,116.76
Depreciación acumulada Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	67,317.83	63,171.86
Total de depreciación acumulada	**$ 67,359,377.86**	**$ 63,707,468.26**

9. Los saldos de la cuenta de bienes intangibles y diferidos, son los siguientes:

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2026	Saldo al 31 de diciembre de 2025
Software	1,246,988.98	1,246,988.98
Licencias	17,699,976.00	17,699,976.00
Total Bienes Intangibles	**$ 18,946,964.98**	**$ 18,946,964.98**

Concepto	Tasa
Amortización acumulada de activos intangibles	10%

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2026	Saldo al 31 de diciembre de 2025
Amortización acumulada de licencias	4,237,497.40	4,089,997.60
Amortización acumulada de software	100,290.54	89,898.96
Total de depreciación y amortización acumulada	**$ 4,337,787.94**	**$ 4,089,997.60**

Estimaciones y Deterioros

10. La información financiera no muestra estimación alguna, derivado a que la importancia relativa de los saldos vencidos no se ha tenido la necesidad de registrar o determinar algún cálculo.

Otros Activos

11.La información financiera no muestra saldo alguno, derivado a que no se cuenta con bienes concesionados

PASIVO

Representa las obligaciones presentes, virtualmente ineludibles identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura de beneficios económicos, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente, se desagregan de acuerdo con su periodo de exigibilidad, a corto plazo cuando se refieren a un plazo no mayor a un año y a largo plazo cuando se refieren a un plazo mayor a un año.

Cuentas y Documentos por pagar

1.Se muestra su desagregación por vencimiento:

Concepto	Vencimiento			
	A 90 días	A 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365
Servicios personales por pagar	$ 998,793.46			
Proveedores por pagar	$ 8,002,734.03	-	-	-
Contratistas por pagar	$ -			
Retenciones por pagar	$ 6,142,646.74	-	-	-
Otras cuentas por pagar	$ 3,416.72			

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2. Se cuenta con Garantías de Cumplimiento de contrato que son emitidas por proveedores que han sido adjudicados a través de un procedimiento de Licitación Pública. El monto de las garantías es de $ 38,373.26.

Pasivos Diferidos

3.MIAA tiene registrados dentro de los pasivos diferidos a corto plazo, los saldos a favor que se generan por cobros por adelantado.

Provisiones

4.MIAA cuenta con dos provisiones una referente a indemnización por $ 13,569,153.89 y otra por sustitución de equipo de cómputo por $ 2,252,097.08

Otros pasivos

5. El Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes cuenta solamente con otros pasivos circulantes a razón de $ 4,478,023.99 con un vencimiento menor de 30 días, ya que se refiere a ingresos por clasificar y sin identificar.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.Dentro del estado de variaciones en la hacienda pública, se muestran modificaciones que han sufrido el Patrimonio o la Hacienda Pública, que representa el importe de bienes y derechos que son propiedad del ente público.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El estado de flujos de efectivo se presenta con base a devengado.

1.Se presenta la composición de efectivo y equivalentes:

Efectivo y Equivalentes		
CONCEPTO	**31 de enero de 2026**	**31 de diciembre de 2025**
Efectivo	$ 1,344,177.73	$ 845,786.37
Bancos/Tesoreria	$ 131,696,625.25	$ 127,552,718.67
Bancos/Dependencias y Otros	$ -	$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	$ 29,000,000.00	$ 21,700,000.00
Fondos con afectación específica	$ -	$ -
Depósitos de fondos de terceros en garantía y /o Administración	$ -	$ -
Otros efectivos y equivalentes		
Total de Efectivo y Equivalentes	**$ 162,040,802.98**	**$ 150,098,505.04**

2. Se detallan las Adquisiciones referente a las Actividades de Inversión efectivamente pagadas.

CONCEPTO	**31 de enero de 2026**	**31 de diciembre de 2025**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	**67,182,293.72**
Terrenos	-	
Viviendas	-	
Edificios No Habitacionales	-	
Infraestructura	-	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público y Transferibles	-	67,013,532.86
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Estudios y Proyectos Productivos	-	168,760.86
Otros Bienes Inmuebles	-	
Bienes Muebles	-	**86,695,098.01**
Mobiliario y Equipo de Administración	-	2,130,365.89
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-	-
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio	-	-
Vehículos y equipo de transporte	-	44,725,919.95
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	39,838,812.17
Colecciones, Obra de Arte y Objetos Valiosos	-	-
Activos Biológicos	-	-
Otras Inversiones	-	**1,044,000.00**
Total	-	**154,921,391.73**

3. De igual manera se presenta una conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y los saldos de Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro):

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	**2026**	**2025**
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**54,525,958.09**	**75,730,627.01**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**42,583,660.15**	**- 52,771,559.87**
Depreciación	- 3,651,909.60	- 35,045,435.55
Amortización	- 157,891.38	- 1,859,896.56
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Disminución en inventario	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Disminución en cuentas por cobrar	- 172,586.49	5,330,214.77
Disminución de cuentas por pagar	50,957,252.06	37,328,684.08
Otras aplicaciones de operación	- 4,391,204.44	- 58,525,126.61
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**$ 11,942,297.94**	**$ 128,502,186.88**

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

MODELO INTEGRAL DE AGUAS DE AGUASCALIENTES CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2026 (CIFRAS EN PESOS)	
CONCEPTO	**2026**
1.Total de Ingresos Presupuestarios	**115,266,151.23**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**4.17**
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	4.17
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
4. Total de Ingresos Contables	**115,266,155.40**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS DE AGUASCALIENTES CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2026 (CIFRAS EN PESOS)	
CONCEPTO	**2026**
1.Total de Egresos Presupuestarios	**52,561,691.89**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	**63,128.15**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	63,128.15
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	-
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Préstamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**8,241,633.57**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,809,800.98
3.2 Provisiones	
3.3 Disminución de Inventarios	-
3.4 Otros Gastos	-
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	-
3.6 Materiales y suministros (consumos)	4,431,832.59
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
4. Total de Egresos Contables	**60,740,197.31**

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En estas cuentas se controlan diversos conceptos y valores que, aunque no se afectan ni modifican el Estado de Situación Financiera, deben reflejar los importes que representan derechos o responsabilidades de MIAA. Pero que es necesaria su incorporación en libros a fines de control.

Cuentas de Orden Contables:

CONCEPTO	2025
Valores	$ 0
Emisión de Obligaciones	0
Avales y Garantías	0
Juicios	0
Inversiones Mediante Proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares	0
Bienes Concesionados o en comodato	21,988,625,697.37
Cartera	509,123,055.00
Especies menores y de zoológico	30.00
Comprometido Remanente 2025	11,957,003.64
Entrada Almacén por Devolución	14,932.07

La cuenta relacionada con los bienes concesionados o en comodato corresponden a los bienes o infraestructura de CCAPAMA puesta a disposición de MIAA en virtud del convenio firmado en 2023 por ambas entidades corresponden a vehículos, pozos, tanques, líneas de conducción, plantas de tratamiento, plantas de filtración, rebombeos, sedimentadores, humedales, lagunas de estabilización, tanques IMHOF.

El monto revelado fue valuada a valor estimado por personal de MIAA mediante un estudio interno.

Sobre la cartera vencida se realiza registro conforme a los días vencidos para su análisis, como sigue:

DÍAS VENCIDOS	SALDO
0 A 10 días	$ 62,824,928.00
11 a 30 días	30,674,835.00
31 a 60 días	45,002,921.00
61 a 90 días	28,228,831.00
91 a120 días	29,222,899.00
más de 120 días	313,168,641.00
TOTAL	**$ 509,123,055.00**

La variación es por el incremento de $ 3,113,734.75 respecto a diciembre 2025 correspondiente a 203,406 usuarios desde 0 a 10 días hasta más de 120 días.

Cabe señalar que hubo una disminución de 4,359 usuarios respecto al cierre de diciembre de 2025.

Con referencia a las especies menores corresponden a 30 perros que se tienen en resguardo como parte de vigilancia.

Con respecto al Comprometido Remanente 2025 corresponden a registros comprometidos al cierre del ejercicio, que no fueron devengados al 31 de diciembre por no haberse recibido aún el bien o servicio.

La Entrada de Almacén por devolución, corresponde a entregas de material realizadas que no fueron utilizadas y devueltas al almacén para ser utilizados posteriormente.

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos

CONCEPTO	2026
Ley de Ingresos Estimada	$ 1,524,908,613.00
Ley de Ingresos Modificada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	115,266,151.23
Ley de Ingresos Recaudada	115,266,151.23

Cuentas de egresos

CONCEPTO	2026
Presupuesto de Egresos Aprobado	$ 1,524,908,613.00
Presupuesto de Egresos Modificado	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	412,114,835.34
Presupuesto de Egresos Devengado	52,561,691.89
Presupuesto de Egresos Ejercido	50,595,307.89
Presupuesto de Egresos Pagado	50,595,307.89

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

ING. JESÚS VALLIN CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL MODELO INTEGRAL DE AGUAS DE AGUASCALIENTES

C.P. ALEJANDRO JAVIER TAVARES DÍAZ DE LEÓN
DIRECTOR DE FINANZAS
DEL MODELO INTEGRAL DE AGUAS DE AGUASCALIENTES

LIC. MARIANA GONZÁLEZ DÍAZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS MATERIALES DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL MODELO INTEGRAL DE AGUAS DE AGUASCALIENTES
En suplencia por ausencia de la Lic. Miriam Ariet Novoa Jiménez, Directora de Administración del Modelo Integral de Aguas de Aguascalientes, ello en atención a la designación efectuada a través del oficio número MIAA/DA/102/2026 de fecha 03 de febrero del año 2026.

MTRA. MAHELY EUGENIA LOZANO HERNANDEZ
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS DEL MODELO INTEGRAL DE AGUAS DE AGUASCALIENTES

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado Analítico de Ingresos

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: RIVERA
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 02:54 p. m.

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
IMPUESTOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
PRODUCTOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Públicas del Estado						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
PRODUCTOS	$14,742,868.00	$0.00	$14,742,868.00	$729,383.04	$729,383.04	-14,013,484.96
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	$1,440,165,745.00	$0.00	$1,440,165,745.00	$114,536,768.19	$114,536,768.19	-1,325,628,976.81
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$70,000,000.00	$0.00	$70,000,000.00	$0.00	$0.00	-70,000,000.00
Ingresos Derivados de Financiamiento						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
Total	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$115,266,151.23**	**$115,266,151.23**	
Ingresos Excedentes						**-1,409,642,461.77**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado Analítico de Ingresos

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: RIVERA
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 02:54 p. m.

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
IMPUESTOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
PRODUCTOS	$14,742,868.00	$0.00	$14,742,868.00	$729,383.04	$729,383.04	-14,013,484.96
APROVECHAMIENTOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	$1,440,165,745.00	$0.00	$1,440,165,745.00	$114,536,768.19	$114,536,768.19	-1,325,628,976.81
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$70,000,000.00	$0.00	$70,000,000.00	$0.00	$0.00	-70,000,000.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	0.00
Total	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$115,266,151.23**	**$115,266,151.23**	
				Ingresos Excedentes		**-1,409,642,461.77**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usr: RIVERA
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 02:57 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
SERVICIOS PERSONALES	**$423,207,479.00**	**$0.00**	**$423,207,479.00**	**$23,327,681.95**	**$22,345,190.60**	**$399,879,797.05**
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$178,655,046.84	$0.00	$178,655,046.84	$11,871,174.08	$11,871,174.08	$166,783,872.76
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	$4,752,000.00	$0.00	$4,752,000.00	$0.00	$0.00	$4,752,000.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	$145,830,038.72	-$444,670.17	$145,385,368.55	$6,052,333.84	$6,052,333.84	$139,333,034.71
SEGURIDAD SOCIAL	$75,447,438.12	$0.00	$75,447,438.12	$4,796,644.80	$3,814,153.45	$70,650,793.32
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	$7,941,947.40	$444,670.17	$8,386,617.57	$607,529.23	$607,529.23	$7,779,088.34
PREVISIONES	$10,320,000.00	$0.00	$10,320,000.00	$0.00	$0.00	$10,320,000.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	$261,007.92	$0.00	$261,007.92	$0.00	$0.00	$261,007.92
MATERIALES Y SUMINISTROS	**$124,367,793.00**	**$90.00**	**$124,367,883.00**	**$63,128.15**	**$18,173.00**	**$124,304,754.85**
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	$4,922,722.56	$0.00	$4,922,722.56	$0.00	$0.00	$4,922,722.56
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	$891,840.00	$0.00	$891,840.00	$18,173.00	$18,173.00	$873,667.00
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	$69,613,723.32	-$21,000.00	$69,592,723.32	$18,228.15	$0.00	$69,574,495.17
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	$20,928,422.52	$0.00	$20,928,422.52	$0.00	$0.00	$20,928,422.52
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	$17,027,283.72	$0.00	$17,027,283.72	$0.00	$0.00	$17,027,283.72
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	$3,001,030.68	$21,000.00	$3,022,030.68	$0.00	$0.00	$3,022,030.68
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	$7,982,770.20	$90.00	$7,982,860.20	$26,727.00	$0.00	$7,956,133.20
SERVICIOS GENERALES	**$758,395,101.00**	**-$90.00**	**$758,395,011.00**	**$19,054,672.67**	**$18,115,735.17**	**$739,340,338.33**
SERVICIOS BÁSICOS	$438,135,578.52	$0.00	$438,135,578.52	$89,960.79	$80,512.59	$438,045,617.73
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	$17,734,563.96	$0.00	$17,734,563.96	$0.00	$0.00	$17,734,563.96
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	$32,729,364.84	$0.00	$32,729,364.84	$14,913.82	$0.00	$32,714,451.02
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	$27,957,902.04	$0.00	$27,957,902.04	$730,723.04	$632,645.89	$27,227,179.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	$28,579,702.56	$0.00	$28,579,702.56	$824,988.32	$8,489.99	$27,754,714.24
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	$12,680,000.04	$0.00	$12,680,000.04	$0.00	$0.00	$12,680,000.04
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	$4,074,914.16	-$90.00	$4,074,824.16	$1,918.00	$1,918.00	$4,072,906.16
SERVICIOS OFICIALES	$3,531,499.92	$0.00	$3,531,499.92	$29,754.00	$29,754.00	$3,501,745.92
OTROS SERVICIOS GENERALES	$192,971,574.96	$0.00	$192,971,574.96	$17,362,414.70	$17,362,414.70	$175,609,160.26
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**$47,688,240.00**	**$0.00**	**$47,688,240.00**	**$10,116,209.12**	**$10,116,209.12**	**$37,572,030.88**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usr: RIVERA
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 02:57 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	$13,500,000.00	$0.00	$13,500,000.00	$748,542.57	$748,542.57	$12,751,457.43
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$32,388,240.00	$0.00	$32,388,240.00	$9,367,666.55	$9,367,666.55	$23,020,573.45
AYUDAS SOCIALES	$1,800,000.00	$0.00	$1,800,000.00	$0.00	$0.00	$1,800,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DONATIVOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	**$69,750,000.00**	**$0.00**	**$69,750,000.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$69,750,000.00**
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$3,599,999.88	$0.00	$3,599,999.88	$0.00	$0.00	$3,599,999.88
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$16,050,000.12	$0.00	$16,050,000.12	$0.00	$0.00	$16,050,000.12
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$48,600,000.00	$0.00	$48,600,000.00	$0.00	$0.00	$48,600,000.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
BIENES INMUEBLES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	$1,500,000.00	$0.00	$1,500,000.00	$0.00	$0.00	$1,500,000.00
INVERSIÓN PÚBLICA	**$101,500,000.00**	**$0.00**	**$101,500,000.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$101,500,000.00**
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	$100,999,999.96	$0.00	$100,999,999.96	$0.00	$0.00	$100,999,999.96
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	$500,000.04	$0.00	$500,000.04	$0.00	$0.00	$500,000.04
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
PARTICIPACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usr: RIVERA
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 02:57 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
CONVENIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DEUDA PÚBLICA	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
COSTO POR COBERTURAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
APOYOS FINANCIEROS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Total del Egreso	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**	**$1,472,346,921.11**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: RIVERA

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 03:02 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	$1,353,658,613.00	$0.00	$1,353,658,613.00	$52,561,691.89	$50,595,307.89	$1,301,096,921.11
Gasto de Capital	$171,250,000.00	$0.00	$171,250,000.00	$0.00	$0.00	$171,250,000.00
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Pensiones y Jubilaciones	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Participaciones	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Total del Egreso	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**	**$1,472,346,921.11**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: RIVERA
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 03:05 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Sin Ramo/Dependencia						
DIRECCIÓN GENERAL	$45,344,299.16	$2,424.00	$45,346,723.16	$1,309,200.13	$1,255,639.23	$44,037,523.03
DIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN	$77,390,778.64	$441,620.93	$77,832,399.57	$2,775,630.99	$2,670,542.50	$75,056,768.58
DIRECCIÓN OPERATIVA	$1,089,492,444.01	-$947,929.94	$1,088,544,514.07	$27,859,482.34	$26,582,765.24	$1,060,685,031.73
DIRECCIÓN JURIDICA	$20,743,663.04	$72,384.00	$20,816,047.04	$1,120,536.23	$1,079,927.70	$19,695,510.81
DIRECCIÓN COMERCIAL	$205,116,303.84	$424,094.44	$205,540,398.28	$15,342,062.08	$15,004,995.32	$190,198,336.20
DIRECCIÓN DE FINANZAS	$10,525,153.84	$0.00	$10,525,153.84	$577,508.89	$559,417.78	$9,947,644.95
DIRECCIÓN PLANEACIÓN	$55,430,071.28	$6,736.57	$55,436,807.85	$2,509,515.93	$2,410,701.14	$52,927,291.92
DIRECCIÓN ENLACE COMUNITARIO	$6,704,249.27	$0.00	$6,704,249.27	$360,331.26	$346,829.18	$6,343,918.01
ORGANO INTERNO DE CONTROL/PROSECRETARIA	$14,161,649.92	$670.00	$14,162,319.92	$707,424.04	$684,489.80	$13,454,895.88
Sin Ramo/Dependencia	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**	**$1,472,346,921.11**
Total del Egreso	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**	**$1,472,346,921.11**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: RIVERA

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 03:16 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
GOBIERNO	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
LEGISLACIÓN	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
JUSTICIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RELACIONES EXTERIORES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
SEGURIDAD NACIONAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DESARROLLO SOCIAL	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**	**$1,472,346,921.11**
PROTECCIÓN AMBIENTAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	$1,524,908,613.00	$0.00	$1,524,908,613.00	$52,561,691.89	$50,595,307.89	$1,472,346,921.11
SALUD	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
EDUCACIÓN	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
TRANSPORTE	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
COMUNICACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
TURISMO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ÓRDENES DE GOBIERNO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: RIVERA

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 03:16 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Total del Egreso	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**	**$1,472,346,921.11**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES

Usr: RIVERA
Rep: rptEndeudamientoNeto

Endeudamiento Neto

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 03:17 p. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	$0.00	$0.00	$0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	$0.00	$0.00	$0.00
Total	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES

Usr: RIVERA
Rep: rptInteresesdelaDeuda

Intereses de la Deuda

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 03:20 p. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	$0.00	$0.00

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	$0.00	$0.00
Total	$0.00	$0.00

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES

Usr: RIVERA
Rep: rptFlujoDeFondos

Flujo de fondos

Del 01/ene/2026 Al 31/ene./2026
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 03:26 p. m.

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
Rubros de Ingresos	**$1,524,908,613.00**	**$115,266,151.23**	**$115,266,151.23**
IMPUESTOS	$0.00	$0.00	$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00	$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00	$0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00	$0.00
PRODUCTOS	$14,742,868.00	$729,383.04	$729,383.04
APROVECHAMIENTOS	$0.00	$0.00	$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	$1,440,165,745.00	$114,536,768.19	$114,536,768.19
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$70,000,000.00	$0.00	$0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	$0.00	$0.00	$0.00
Capítulos de Gasto	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**
SERVICIOS PERSONALES	$423,207,479.00	$23,327,681.95	$22,345,190.60
MATERIALES Y SUMINISTROS	$124,367,793.00	$63,128.15	$18,173.00
SERVICIOS GENERALES	$758,395,101.00	$19,054,672.67	$18,115,735.17
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$47,688,240.00	$10,116,209.12	$10,116,209.12
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	$69,750,000.00	$0.00	$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	$101,500,000.00	$0.00	$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	$0.00	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00
DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00	$0.00
Total de las operaciones	**$0.00**	**$62,704,459.34**	**$64,670,843.34**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Gasto por Categoría Programática

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: RIVERA
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Fecha y hora de Impresión: 06/feb./2026 09:55 a. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Subsidios sujetos a Reglas de Operación	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Subsidios sujetos a Lineamientos de Operación	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Bienes, Servicios e Infraestructura Pública						
Provisión de Bienes Públicos	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Prestación de Servicios Públicos	$1,524,908,613.00	$0.00	$1,524,908,613.00	$52,561,691.89	$50,595,307.89	$1,472,346,921.11
Proyectos de inversión en Infraestructura y Obra Pública	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Desempeño de las Funciones de Gobierno						
Funciones de las Fuerzas Armadas	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Fomento, Promoción y Servicios para el Desarrollo Económico y Social	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Regulación y supervisión	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Atención a desastres por eventos naturales	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Articulación, coordinación e instrumentación de políticas públicas	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Investigación y desarrollo	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Servicios de protección y conservación ambiental	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Administrativos y de Apoyo a la Gestión Presupuestaria						
Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Apoyo al buen gobierno y mejoramiento de la gestión	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Provisiones y reasignaciones presupuestarias especificas	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Operaciones ajenas	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Compromisos, Cumplimiento de Obligaciones y otras Aportaciones						
Participaciones a entidades federativas y municipios	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)

AGUASCALIENTES

Gasto por Categoría Programática

Del 01/ene./2026 Al 31/ene./2026

(Cifras en Pesos)

Usr: RIVERA
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Fecha y hora de Impresión: 06/feb./2026 09:55 a. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas						
Aportaciones Federales	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Pensiones y jubilaciones	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Aportaciones a la seguridad social	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
Total del Egreso	**$1,524,908,613.00**	**$0.00**	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**	**$1,472,346,921.11**

MODELO INTEGRAL DE AGUAS AGUASCALIENTES (MIAA)
AGUASCALIENTES

Usr: RIVERA
Rep: rptIndicadoresPosturaFiscal

Indicadores de Postura Fiscal

del 01/ene./2026 al 31/ene./2026

(Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión: 05/feb./2026 03:21 p. m.

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
I. Ingresos Presupuestarios	**$1,524,908,613.00**	**$115,266,151.23**	**$115,266,151.23**
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	$0.00	$0.00	$0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal	$1,524,908,613.00	$115,266,151.23	$115,266,151.23
II. Egresos Presupuestarios	**$1,524,908,613.00**	**$52,561,691.89**	**$50,595,307.89**
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	$0.00	$0.00	$0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal	$1,524,908,613.00	$52,561,691.89	$50,595,307.89
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	**$0.00**	**$62,704,459.34**	**$64,670,843.34**

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	**$0.00**	**$62,704,459.34**	**$64,670,843.34**
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV)	**$0.00**	**$62,704,459.34**	**$64,670,843.34**

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
A. Financiamiento	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
B. Amortización de la deuda	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
C. Financiamiento Neto	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**