

CUENTA PÚBLICA
ENERO - DICIEMBRE 2020



"Año 2021, Año de Griselda Álvarez Ponce de León"

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

CONTENIDO

INFORMACIÓN CONTABLE

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Informe sobre pasivos contingentes
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos
- Conciliación entre Ingresos Presupuestables y Contables
- Conciliación entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- Notas de Desglose

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

- Estado Analítico del Ingreso
- Estado Analítico Mensual de Ingresos
- Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 - Clasificación Administrativa
 - Clasificación Económica
 - Clasificación por Objeto del Gasto
 - Clasificación Funcional

INTERESES DE LA DEUDA

- Endeudamiento Neto
- Interés de la Deuda

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

- Indicadores de Postura Fiscal

INFORMACION PROGRAMATICA

- Gastos por Categoría Programática

ANEXOS

- Balanza de Comprobación



"Año 2021, Año de Griselda Álvarez Ponce de León"

➤ **INFORMACION CONTABLE**



"Año 2021, Año de Griselda Álvarez Ponce de León"

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
20

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

(Pesos)

Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	67,512,423	70,765,754
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	64,239,605	70,523,953
Productos	29,593	6,408
Aprovechamientos	3,243,225	235,393
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	6,312,705	8,215,817
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,312,705	8,215,817
	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	41,726	39,187
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	41,726	39,187
Total de Ingresos y Otros Beneficios	73,866,854	79,020,758
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	69,687,568	66,488,266
Servicios Personales	39,053,931	39,897,341
Materiales y Suministros	2,971,230	3,716,129
Servicios Generales	27,662,407	22,874,797
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	186,981	212,267
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	186,981	212,267
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoys Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	3,686,659	3,542,281
Inversión Pública no Capitalizable	3,686,659	3,542,281
Total de Gastos y Otras Pérdidas	73,561,208	70,242,815
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	305,646	8,777,943

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

C.P. CUAUTEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTINEZ SANCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

20

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Pesos)

CONCEPTO	2020	2019	CONCEPTO	2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,105,429	7,608,432	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	120,120,360	111,384,602
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,893,705	11,832,038	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,181,328	355,952	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	400,000	400,000
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	366,741	321,830
Total de Activos Circulantes	24,180,461	19,796,423	Total de Pasivos Circulantes	120,887,101	112,106,433
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	202,498,520	201,807,742	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	12,665,193	12,665,193	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	352,889	352,889	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	3,166,282	3,166,282	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0	0	Total del Pasivo	120,887,101	112,106,433
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	218,662,884	217,992,106	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	196,720,553	196,720,553
Total del Activo	242,863,345	237,788,528	Aportaciones	196,720,553	196,720,553
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-74,422,473	-70,422,473
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-316,804	8,777,943
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-74,537,244	-79,303,690
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	103,274	103,274
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	121,969,779	126,298,080
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	242,866,880	238,404,513

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

C.P. CLAUDEMO GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSAIRE MARTINEZ SANCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA EBEL BETH BARAJAS CELESTINO
CONJUDICADOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	5,074,817
Activo Circulante	0	4,384,039
Efectivo y Equivalentes	0	496,997
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	3,061,667
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	825,375
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	690,778
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	690,778
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	8,780,668	0
Pasivo Circulante	8,780,668	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,735,757	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	44,911	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	3,705,851
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	4,328,301
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	9,094,747
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,766,446	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

C.P. CUAUHTEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	78,662,387	79,072,993
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	64,239,605	70,576,189
Productos	29,593	6,408
Aprovechamientos	3,243,225	235,393
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	25,235	39,187
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	11,124,729	8,215,817
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	74,428,732	68,225,964
Servicios Personales	36,195,642	36,771,114
Materiales y Suministros	2,066,633	2,051,569
Servicios Generales	26,930,657	22,308,856
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	186,981	212,267
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	9,048,818	6,882,158
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4,233,656	10,847,029
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	3,736,659	3,023,120
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,736,659	2,919,838
Bienes Muebles	0	65,656
Otras Aplicaciones de Inversión	0	37,626
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,736,659	-3,023,120
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	496,997	7,823,909
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	7,608,432	-215,477
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	8,105,429	7,608,432

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

C.P. CUAUTEMOC CUTIÉRREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

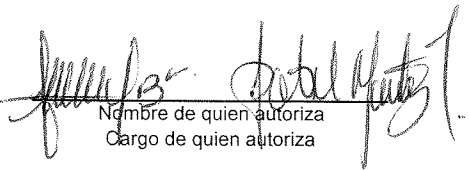
C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

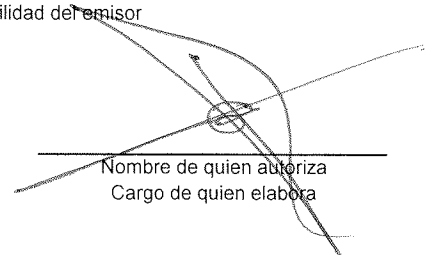
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

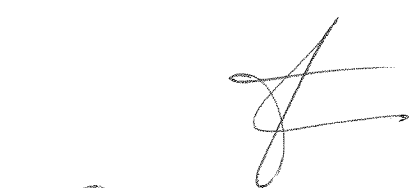

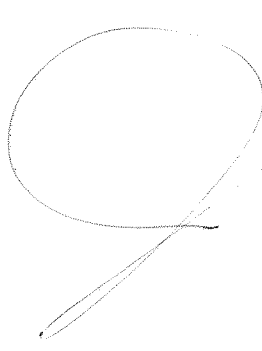


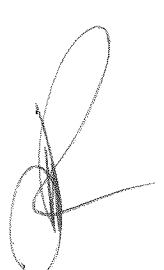
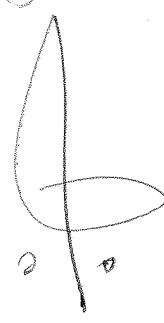
"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
TOTAL		

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


 Nombre de quien autoriza
 Cargo de quien autoriza


 Nombre de quien autoriza
 Cargo de quien elabora

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	19,796,423	410,359,894	405,975,856	24,180,461	4,384,039
Efectivo y Equivalentes	7,608,432	324,772,175	324,275,178	8,105,429	496,997
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,832,038	81,832,326	78,770,659	14,893,705	3,061,666
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	355,952	3,755,394	2,930,019	1,181,328	825,375
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	217,992,106	4,377,437	3,686,659	218,682,884	690,778
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	201,807,742	4,377,437	3,686,659	202,498,520	690,778
Bienes Muebles	12,665,193	0	0	12,665,193	0
Activos Intangibles	352,889	0	0	352,889	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	3,166,282	0	0	3,166,282	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	237,788,528	414,737,332	409,662,515	242,863,345	5,074,817

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

C.P. CUAUHTEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARRAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	112,106,433	120,887,101
Total Deuda y Otros Pasivos			112,106,433	120,887,101

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

~~_____
C.P. CUAUHTÉMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL~~

~~_____
C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL~~

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios v Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020**

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		78,662,387
2. Más ingresos contables no presupuestarios		16,490
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	16,490	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		78,678,878

~~_____~~
C.P. CUAUHEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

Rosa Isabel Martínez Sánchez

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Perla Elizabeth Barajas Celestino

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

[Handwritten signatures]

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

1. Total de egresos presupuestarios		74,251,986
2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,377,437
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	50,000	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	4,327,437	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
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 Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		3,686,659
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	3,686,659	
4. Total de Gasto Contable		73,561,208

C.P. CUAUHEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO ENERO - DICIEMBRE DE 2020**

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

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	dic-20	ene-20
EFECTIVO (1111)	\$.00	\$.00
BANCOS/TESORERÍA (1112)	\$ 2,056,071.95	\$ 1,795,926.28
BANCOS DE DEPENDENCIAS Y OROS (1113)	\$ 5,627,364.85	\$ 5,390,513.81
FONDOS DE AFECTACIÓN ESPECÍFICA (1115)	\$ 379,600.85	\$ 379,600.86
DEPOSITOS EN GARANTÍA (1116)	\$ 42,391.26	\$ 42,391.26
	\$ 8,105,428.91	\$ 7,608,432.21

Bancos/Tesorería

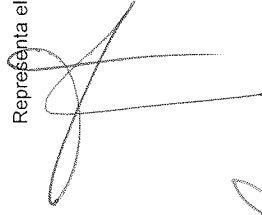
Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

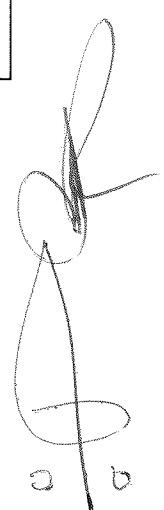
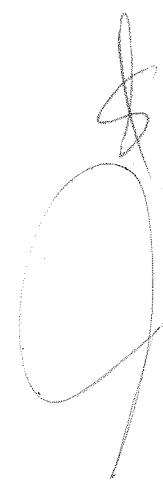
Banco	Importe
BANAMEX (1112-02)	\$.00
BANCO MERCANTIL DEL NORTE (1112-03)	\$.00
BANCO SANTANDER (1112-04)	\$.00
BANCO AFIRME (1112-05)	\$ 360,512.35
BANCO DEL BAJIO (1112-06)	\$ 1,523,055.64
Suma \$	1,883,567.99

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANCO DEL BAJIO	\$.00
Suma \$	-




Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
BAJIO FIDEICOMISO	\$ 28,976.32
FIDEICOMISO CONSTRUCCION PLANTA PTAR	\$ 350,624.54
Suma \$	379,600.86

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

Concepto	dic-20	ene-20
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (1122)	\$ 1,077,296.18	\$ 539,150.39
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C/P (1123)	\$ 13,715,054.44	\$ 11,191,512.13
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO (1126)	\$ 101,353.98	\$ 101,375.58
Suma \$	14,893,704.60 \$	11,832,038.10

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2020	2020%
FUNCIONARIOS (1122-01)	27,405.73	3%
OTRAS CUENTAS (1122-02)	1,049,890.45	97%
		0%
		0%
Suma \$	1,077,296.18 \$	1.00

➤ **INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**



"Año 2021, Año de Griselda Álvarez Ponce de León"

[Handwritten signatures and scribbles]

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Rubros de Ingresos	Ingreso				Diferencia (8=5-1)
	Estimada (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	70,315,937	20,944,602	91,260,538	64,239,605	-6,076,331
Productos	0	29,593	29,593	29,593	29,593
Aprovechamientos	0	3,243,225	3,243,225	3,243,225	3,243,225
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	25,235	25,235	25,235	25,235
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	11,124,729	11,124,729	11,124,729	11,124,729
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	70,315,937	35,367,384	105,683,320	78,662,387	8,346,451
				Ingresos excedentes¹	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuentes de Financiamiento	Ingreso				Diferencia (8=5-1)
	Estimada (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	70,315,937	20,944,602	91,260,538	64,239,605	-6,076,331
Productos	0	29,593	29,593	29,593	29,593
Aprovechamientos	0	3,243,225	3,243,225	3,243,225	3,243,225
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	11,124,729	11,124,729	11,124,729	11,124,729
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	25,235	25,235	25,235	25,235
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	70,315,937	35,367,384	105,683,320	78,662,387	8,346,451
				Ingresos excedentes	

C.P. CUAUHEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
COLIMA

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/dic/2020

Usu: ALBERTO

Fecha y

09:09 a m.

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
43-2-3	\$2,810,605.22	\$321,126.63	\$178,102.09	\$145,297.64	\$128,427.31	\$170,238.97	\$145,244.60	\$242,484.99	\$60,277.60	\$196,254.19	\$242,026.04	\$130,390.55	\$193,969.44	\$2,153,840.05	\$66,765.17
43-2-3-1	\$2,810,605.22	\$321,126.63	\$178,102.09	\$145,297.64	\$128,427.31	\$170,238.97	\$145,244.60	\$242,484.99	\$60,277.60	\$196,254.19	\$242,026.04	\$130,390.55	\$193,969.44	\$2,153,840.05	\$66,765.17
43-2-3-3	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-5	\$4,370,605.55	\$568,520.87	\$293,750.98	\$255,239.70	\$204,003.56	\$286,654.47	\$192,800.01	\$350,312.10	\$111,080.84	\$320,313.07	\$345,929.49	\$209,634.40	\$330,796.98	\$3,469,030.47	\$901,575.08
43-2-5-1	\$4,370,605.55	\$568,520.87	\$293,750.98	\$255,239.70	\$204,003.56	\$286,654.47	\$192,800.01	\$350,312.10	\$111,080.84	\$320,313.07	\$345,929.49	\$209,634.40	\$330,796.98	\$3,469,030.47	\$901,575.08
43-2-5-2	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-0	\$1,687,680.91	\$172,933.44	\$89,065.44	\$56,754.46	\$78,917.09	\$183,240.38	\$78,536.97	\$115,857.19	\$58,888.76	\$153,906.37	\$209,004.54	\$153,606.49	\$230,121.10	\$1,560,632.23	\$107,048.68
44-1	\$1,049,924.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$104,924.41
44-10	\$11,326.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,326.04
44-11	\$7,646.23	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,646.23
44-2	\$36,891.92	\$0.00	\$1,941.68	\$3,883.36	\$1,941.68	\$0.00	\$0.00	\$9,708.40	\$1,941.68	\$5,825.04	\$5,825.04	\$3,883.36	\$1,941.68	\$36,891.92	\$0.00
44-3	\$1,116,554.51	\$120,610.87	\$57,895.57	\$15,184.01	\$68,004.08	\$159,553.34	\$48,823.10	\$86,657.57	\$38,264.89	\$130,373.40	\$151,990.45	\$100,849.92	\$148,547.31	\$1,116,554.51	\$0.00
44-3-01	\$558,110.11	\$61,939.54	\$38,658.95	\$7,080.03	\$41,916.03	\$92,040.10	\$26,014.47	\$40,168.79	\$20,355.11	\$47,475.67	\$55,725.16	\$41,530.00	\$85,206.26	\$558,110.11	\$0.00
44-3-02	\$407,953.69	\$57,686.35	\$18,730.19	\$8,103.98	\$16,088.05	\$40,928.86	\$22,302.26	\$45,982.36	\$17,403.36	\$82,897.73	\$28,728.60	\$29,564.64	\$39,539.31	\$407,953.69	\$0.00
44-3-03	\$1,770.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,770.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,770.00	\$0.00
44-3-2	\$10,494.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,494.24
44-3-3	\$138,226.47	\$984.98	\$506.43	\$0.00	\$0.00	\$24,815.38	\$506.37	\$506.42	\$506.42	\$0.00	\$62,289.57	\$24,308.16	\$23,801.74	\$138,226.47	\$0.00
44-4	\$122,596.62	\$17,084.41	\$6,456.59	\$9,106.74	\$8,435.85	\$11,942.50	\$18,960.47	\$7,912.49	\$9,554.00	\$9,853.73	\$3,135.49	\$970.62	\$19,183.73	\$122,596.62	\$0.00
44-5	\$118,833.62	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,893.06	\$36,247.94	\$47,692.62	\$118,833.62	\$0.00
44-6	\$9,375.45	\$2,295.15	\$1,416.06	\$844.04	\$944.04	\$0.00	\$472.02	\$472.02	\$0.00	\$0.00	\$1,416.06	\$0.00	\$1,416.06	\$9,375.45	\$0.00
44-7	\$3,428.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$472.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$472.02	\$0.00
44-8	\$126,447.18	\$27,770.59	\$17,045.19	\$13,481.14	\$3,469.55	\$11,744.54	\$10,281.38	\$8,951.54	\$3,324.75	\$5,257.99	\$7,089.44	\$8,406.37	\$9,614.70	\$126,447.18	\$0.00
44-9	\$49,460.91	\$5,172.42	\$4,310.35	\$14,155.17	\$5,649.87	\$0.00	\$0.00	\$2,155.17	\$5,603.44	\$2,586.21	\$4,655.00	\$3,448.28	\$1,725.00	\$49,460.91	\$0.00
45-0	\$13,392,407.00	\$555,574.32	\$405,194.81	\$402,060.86	\$90,961.03	\$92,571.11	\$59,425.75	\$71,629.52	\$220,861.62	\$81,340.72	\$133,311.20	\$102,422.75	\$99,588.80	\$2,314,932.49	\$11,077,474.51
45-1	\$623,002.14	\$1,392.73	\$792.32	\$2,170.43	\$1,108.37	\$591.01	\$1,036.21	\$1,889.69	\$1,236.72	\$3,790.51	\$3,351.19	\$425.28	\$4,773.27	\$22,557.73	\$600,444.41
45-1-3	\$623,002.14	\$1,392.73	\$792.32	\$2,170.43	\$1,108.37	\$591.01	\$1,036.21	\$1,889.69	\$1,236.72	\$3,790.51	\$3,351.19	\$425.28	\$4,773.27	\$22,557.73	\$600,444.41
45-2	\$12,769,404.86	\$54,181.59	\$404,392.49	\$399,890.43	\$89,852.66	\$91,980.10	\$58,389.54	\$69,739.83	\$219,624.90	\$77,550.21	\$129,960.01	\$101,997.47	\$84,815.53	\$2,292,374.76	\$10,477,030.10
45-2-1	\$12,294,284.41	\$522,380.04	\$381,205.07	\$380,245.72	\$66,425.79	\$61,770.58	\$32,041.22	\$23,608.81	\$209,465.37	\$24,561.59	\$40,367.48	\$54,395.60	\$20,787.04	\$1,817,254.31	\$10,477,030.10
45-2-1-1	\$12,294,284.41	\$12,294,284.41	\$445,279.62	\$431,275.40	\$532,083.86	\$726,975.69	\$622,129.25	\$1,130,187.00	\$242,371.99	\$1,404,335.05	\$2,655,752.36	\$1,273,334.57	\$2,128,837.88	\$12,294,284.41	\$0.00
45-2-1-2	\$0.00	-\$179,291.70	-\$64,074.55	-\$51,029.68	-\$465,658.07	-\$665,205.11	-\$590,088.03	-\$1,105,578.19	-\$32,906.62	-\$1,379,773.46	-\$2,615,384.88	-\$1,218,938.97	-\$2,108,100.84	-\$10,477,030.10	\$0.00
45-2-3	\$475,120.45	\$31,801.55	\$23,187.42	\$19,644.71	\$23,426.87	\$30,209.52	\$26,348.32	\$46,131.02	\$10,159.53	\$52,988.62	\$89,592.53	\$47,601.87	\$74,028.49	\$475,120.45	\$0.00
51-00	\$29,592.70	\$1,412.37	\$2,519.77	\$9,545.21	\$4,150.79	\$8,272.13	\$3,174.90	\$431.30	\$30.60	\$20.27	\$7.24	\$14.52	\$13.60	\$29,592.70	\$0.00
51-01	\$29,592.70	\$1,412.37	\$2,519.77	\$9,545.21	\$4,150.79	\$8,272.13	\$3,174.90	\$431.30	\$30.60	\$20.27	\$7.24	\$14.52	\$13.60	\$29,592.70	\$0.00
61-00	\$3,243,225.27	\$1,013.96	\$4,739.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,774.44	\$0.00	\$0.00	\$422.48	\$3,235,274.74	\$3,243,225.27	\$0.00
61-04	\$3,243,225.27	\$1,013.96	\$4,739.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,774.44	\$0.00	\$0.00	\$422.48	\$3,235,274.74	\$3,243,225.27	\$0.00

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
COLIMA

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/dic/2020

Usu: ALBERTO

Fecha y

09:09 a.m.

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
61-04-02	REINTEGRO DE	\$1,013.96	\$4,739.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,774.44	\$0.00	\$0.00	\$422.48	\$2,839.74	\$10,790.27	\$0.00
61-04-05	REINTEGRO DEV. ISR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,232,435.00	\$3,232,435.00	\$0.00
79.00	Otros Ingresos	\$8,152.00	\$7,931.03	\$9,152.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,235.03	\$0.00
79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y	\$8,152.00	\$7,931.03	\$9,152.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,235.03	\$0.00
79-02-003	ING. COBRO BASES DE	\$0.00	\$3,431.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,431.03	\$0.00
79-02-01	INGRESOS VARIOS	\$8,152.00	\$4,500.00	\$9,152.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,804.00	\$0.00
83.00	Convenios	\$4,812,024.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$11,124,729.00	\$0.00
83-001	CONVENIO DE PROGRAMAS	\$4,812,024.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$11,124,729.00	\$0.00
83-001-003	PROGRAMA PROODER	\$4,157,350.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,283,015.00	\$4,157,350.00	\$0.00
83-001-003-	APORTACION FEDERAL	\$1,874,335.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,483,015.00	\$3,357,350.00	\$0.00
83-001-003-	APORTACION MUNICIPAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$800,000.00	\$800,000.00	\$0.00
83-001-005	PROGRAMA PROSANEAR	\$2,937,689.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,029,690.00	\$6,967,379.00	\$0.00
83-001-005-	APORTACION MUNICIPAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$500,000.00	\$500,000.00	\$0.00
83-001-005-	APORTACION FEDERAL	\$2,937,689.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,529,690.00	\$6,467,379.00	\$0.00
Total		\$25,686,518.48	\$6,807,787.92	\$4,769,806.51	\$2,453,774.18	\$3,052,137.93	\$3,909,463.66	\$4,588,357.38	\$2,345,685.79	\$2,887,475.06	\$5,647,080.36	\$2,631,771.27	\$13,882,524.57	\$78,862,387.11	\$27,039,905.65

C.P. CUAUHEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTINEZ SANCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos				Subjeto
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado 3 = (1+2)	Devenido 4	
Sin Ramo/Dependencia	\$70,315,937	\$14,357,582	\$84,673,519	\$74,251,986	\$10,421,533
DIRECCION GENERAL	\$1,480,800	-\$251,749	\$1,229,051	\$1,195,101	\$33,950
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$9,107,437	-\$128,820	\$8,978,616	\$6,518,546	\$2,460,071
DIRECCION COMERCIAL	\$7,530,300	-\$31,667	\$7,498,633	\$7,348,333	\$150,300
DIRECCION OPERATIVA	\$35,536,400	\$14,618,866	\$50,155,266	\$42,544,240	\$7,611,026
JUBILADOS	\$13,432,000	\$125,952	\$13,557,952	\$13,447,968	\$109,985
PENSIONADOS	\$3,229,000	\$25,000	\$3,254,000	\$3,197,799	\$56,201
			\$0	\$0	\$0
			\$0	\$0	\$0
Total del Gasto	\$70,315,937	\$14,357,582	\$84,673,519	\$74,251,986	\$10,421,533

C.P. CUAUTEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARRAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTINEZ SANCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

[Handwritten marks]

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	65,928,437	7,185,454	73,113,891	69,874,549	65,379,914	3,239,342
Gasto de Capital	2,387,500	7,172,128	9,559,628	4,377,437	3,736,659	5,182,191
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	70,315,937	14,357,582	84,673,519	74,251,986	69,116,573	10,421,533

C.P. CUAUHTEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTINEZ SANCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

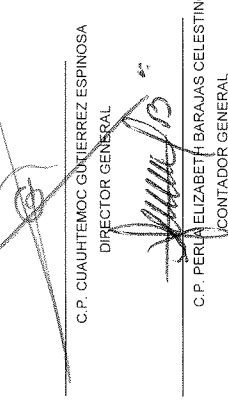
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos				Pagado	Subjetivo
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devergado 4		
Servicios Personales	39,822,200	-3,941	39,518,259	39,053,931	36,195,642	464,328
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,182,000	-11,581	14,170,419	14,159,191	14,159,191	11,229
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,650,000	508,963	2,158,963	2,147,101	2,147,101	11,862
Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,592,000	-568,549	11,023,451	10,921,637	8,817,742	101,814
Seguridad Social	1,480,000	-374,158	1,105,842	1,086,920	1,086,920	18,922
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	10,618,200	441,383	11,059,583	10,739,082	9,984,688	320,501
Provisiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	3,798,052	-233,023	3,565,029	2,971,230	2,066,633	593,799
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	326,000	-211,059	114,941	111,354	99,434	3,588
Alimentos y Utensilios	22,500	-20,665	1,835	1,436	1,436	399
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	189,500	-107,853	81,647	65,136	63,040	16,511
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,700,000	258,301	1,958,301	1,570,790	912,753	387,511
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,124,500	90,540	1,215,040	1,191,178	962,713	23,861
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	132,152	-67,252	64,900	3,144	3,144	61,756
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	303,400	-175,034	128,366	28,192	24,113	100,174
Servicios Generales	22,758,185	7,078,769	29,836,954	27,662,407	26,930,657	2,174,546
Servicios Básicos	9,158,000	7,458,251	16,616,251	16,574,764	16,574,764	41,487
Servicios de Arrendamiento	330,000	-134,000	196,000	166,818	141,923	29,182
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	44,000	-21,920	22,080	19,580	19,000	2,500
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,475,000	-136,000	1,339,000	1,026,302	1,026,302	312,698
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,095,500	-3,486,777	4,608,723	4,430,100	3,729,126	178,623
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	200,000	-49,500	150,500	149,459	144,180	1,041
Servicios de Traslado y Viáticos	89,000	-62,000	27,000	7,960	7,960	19,040
Servicios Oficiales	62,000	-31,720	30,280	1,164	1,164	29,116
Otros Servicios Generales	3,304,685	3,542,435	6,847,120	5,286,260	5,286,240	1,560,860
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	194,150	194,150	186,981	186,981	7,169
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	194,150	194,150	186,981	186,981	7,169
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,237,501	-2,178,498	59,000	50,004	50,005	9,000
Mobiliario y Equipo de Administración	265,000	-258,500	6,500	0	0	6,500
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,000	-10,000	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	1,800,000	-1,800,000	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	92,500	-90,000	2,500	0	0	2,500
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0

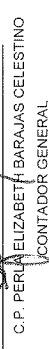
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

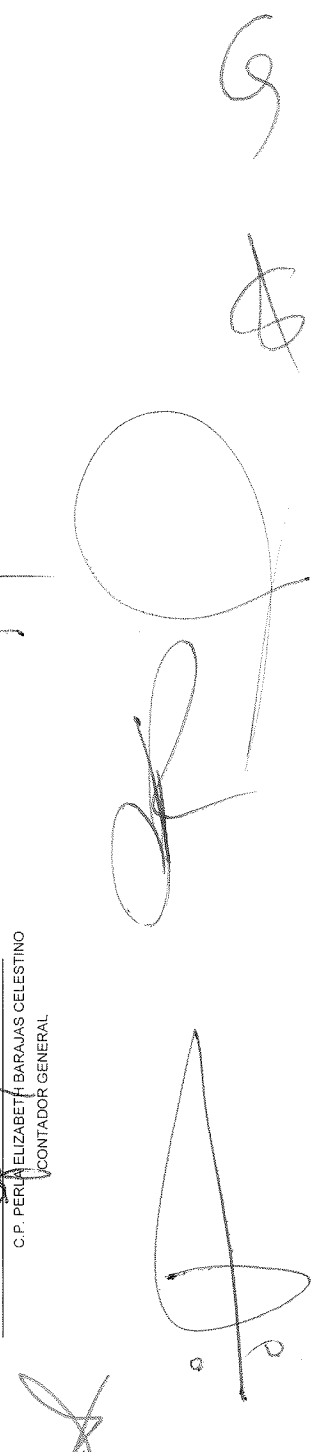
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Ampliaciones (Reducciones)		Egresos Modificados		Devenido	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1+2)	4			
Bienes Inmuebles	0	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	0
Activos Intangibles	70,000	-70,000	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	9,500,128	9,500,128	4,327,437	3,686,659	5,172,691	5,172,691
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	9,500,128	9,500,128	4,327,437	3,686,659	5,172,691	5,172,691
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	2,000,000
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	2,000,000
Total del Gasto	70,315,938	14,357,584	84,673,519	74,251,990	69,116,578	10,421,533	10,421,533


 C. P. CUAUHEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
 DIRECTOR GENERAL


 C. P. ROSA ISABEL MARTINEZ SANCHEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C. P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
 CONTADOR GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos				Subejercicio 6 = (3 + 4)
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devoluendo	
Gobierno	70,315,937	4,857,454	75,173,391	69,924,549	65,429,914
Legislación			0		0
Justicia			0		0
Coordinación de la Política de Gobierno			0		0
Relaciones Exteriores			0		0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0		0
Seguridad Nacional			0		0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0		0
Otros Servicios Generales	70,315,937	4,857,454	75,173,391	69,924,549	65,429,914
Desarrollo Social	0	9,500,128	9,500,128	4,327,437	3,686,659
Protección Ambiental			0		0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0		0
Salud			0		0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0		0
Educación			0		0
Protección Social			0		0
Otros Asuntos Sociales			0		0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0		0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0		0
Combustibles y Energía			0		0
Minería, Manufacturas y Construcción			0		0
Transporte			0		0
Comunicaciones			0		0
Turismo			0		0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0		0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0		0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0		0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de			0		0
Saneamiento del Sistema Financiero			0		0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0		0
Total del Gasto	70,315,937	14,357,582	84,673,519	74,251,986	69,116,573
			84,673,519		10,421,533

C.P. CUAUHTEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

➤ **INTERESES DE LA DEUDA**



"Año 2021, Año de Griselda Álvarez Ponce de León"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0

Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0

TOTAL	0	0	0
--------------	----------	----------	----------

C.P. CUAUHEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
--------------	----------	----------

~~C.P. CUAUHEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL~~

C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL

Handwritten signatures and initials of the officials mentioned in the document, including Rosa Isabel Martínez Sánchez and Perla Elizabeth Barajas Celestino.

➤ **INDICADORES DE POSTURA FISCAL**



"Año 2021, Año de Griselda Álvarez Ponce de León"

[Handwritten scribbles and signatures]

Cuenta Pública 2020
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Indicadores de Postura Fiscal
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	70,334,909	78,662,387	78,662,387
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa¹	70,334,909	78,662,387	78,662,387
2. Ingresos del Sector Paraestatal¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	68,315,937	74,251,986	69,116,573
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa²	68,315,937	74,251,986	69,116,573
4. Egresos del Sector Paraestatal²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	2,018,972	4,410,401	9,545,814

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	2,018,972	4,410,401	9,545,814
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	2,018,972	4,410,401	9,545,814

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	2,000,000	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-2,000,000	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos


2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados


 C.P. CUAUHTEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P. PERLA ELIZABETH BARRAJAS CELESTINO
 CONTADOR GENERAL



➤ **INFORMACION PROGRAMÁTICA**




"Año 2021, Año de Griselda Álvarez Ponce de León"


COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020


Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	
Programas	70,315,937	14,357,582	84,673,519	74,251,986	10,421,533
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	70,315,937	14,357,582	84,673,519	74,251,986	10,421,533
Prestación de Servicios Públicos	70,315,937	14,357,582	84,673,519	74,251,986	10,421,533
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0
Total del Gasto	70,315,937	14,357,582	84,673,519	74,251,986	10,421,533



 C.P. CUAUHTEMOC GUTIERREZ ESPINOSA
 DIRECTOR GENERAL



 C.P. ROSA ISABEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



 C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
 CONTADOR GENERAL

➤ ANEXOS



"Año 2021, Año de Griselda Álvarez Ponce de León"

[Handwritten signatures and scribbles]

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
COLIMA**

**Balanza de Comprobación del 01/dic/2020 al 31/dic/2020
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)**

Usu: ALBERTO
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 09/feb/2021 09:11 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$25,500.00	\$0.00	\$17,785,875.91	\$17,811,375.91	\$0.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERIA	\$514,822.23	\$0.00	\$22,443,229.37	\$20,901,979.65	\$2,056,071.95	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$132,585.67	\$0.00	\$6,312,705.00	\$817,925.82	\$5,627,364.85	\$0.00
D	1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA	\$379,600.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$379,600.86	\$0.00
D	1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$42,391.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$42,391.26	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,095,531.91	\$0.00	\$6,315,318.73	\$6,333,554.46	\$1,077,296.18	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$13,524,467.95	\$0.00	\$190,606.49	\$20.00	\$13,715,054.44	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$7,569,819.57	\$7,569,819.57	\$0.00	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$101,375.58	\$0.00	\$0.00	\$21.60	\$101,353.98	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$264,482.83	\$0.00	\$315,689.26	\$328,482.83	\$251,689.26	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$129,164.90	\$0.00	\$800,473.66	\$0.01	\$929,638.55	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$2,575,056.80	\$0.00	\$25,000.00	\$0.00	\$2,600,056.80	\$0.00
D	1234	INFRAESTRUCTURA	\$184,896,997.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$184,896,997.94	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$17,947,265.79	\$0.00	\$640,778.46	\$3,686,658.87	\$14,901,385.38	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$100,080.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100,080.00	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,180,202.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,180,202.98	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$31,993.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$31,993.27	\$0.00
D	1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5,003,333.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,003,333.80	\$0.00
D	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$8,500.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,500.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$6,441,162.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,441,162.55	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$52,625.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$52,625.84	\$0.00
D	1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$300,263.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$300,263.26	\$0.00
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$3,166,282.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,166,282.26	\$0.00
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$60,788,948.83	\$3,209,867.64	\$7,523,603.26	\$0.00	\$65,102,684.45
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$13,300,361.84	\$7,392,250.66	\$10,766,769.66	\$0.00	\$16,674,880.84
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$18,521,612.30	\$6,495,816.75	\$8,209,269.69	\$0.00	\$20,235,065.24
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$338,089.80	\$0.01	\$640,778.46	\$0.00	\$978,868.25
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$3,537,034.12	\$133.39	\$133.39	\$0.00	\$3,537,034.12
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$12,883,907.41	\$346,973.30	\$1,054,892.66	\$0.00	\$13,591,826.77
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$400,000.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$400,000.01
A	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$241,080.51	\$0.00	\$125,680.98	\$0.00	\$366,741.49
A	3000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$6,465.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,465.52
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$196,720,553.49	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$196,720,553.49
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	-\$622,450.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$622,450.08
A	3220	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	-\$74,537,244.36	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$74,537,244.36
A	3251	CAMBIOS POR ERRORES ANTERIORES	\$0.00	\$12,758.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,758.80
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$90,515.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$90,515.26
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$56,339,219.06	\$0.00	\$4,004,821.33	\$0.00	\$60,344,040.39
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$2,215,343.69	\$0.00	\$99,588.80	\$0.00	\$2,314,932.49
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$1,350,511.13	\$0.00	\$230,121.10	\$0.00	\$1,580,632.23

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/dic/2020 al 31/dic/2020
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: ALBERTO
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión: 09/feb/2021 09:11 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$29,579.10	\$0.00	\$13.60	\$0.00	\$29,592.70
A	4164	REINTEGROS	\$0.00	\$7,950.53	\$0.00	\$3,235,274.74	\$0.00	\$3,243,225.27
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$0.00	\$6,312,705.00
A	4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$13,323.93	\$0.00	\$3,166.54	\$0.00	\$16,490.47
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$25,235.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,235.03
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$12,880,802.34	\$0.00	\$1,178,388.20	\$0.00	\$14,159,190.54	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$1,961,124.06	\$0.00	\$185,976.69	\$0.00	\$2,147,100.75	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$6,236,439.22	\$0.00	\$4,685,198.01	\$0.00	\$10,921,637.23	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$887,572.65	\$0.00	\$199,347.93	\$0.00	\$1,086,920.48	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$7,231,314.76	\$0.00	\$3,507,767.20	\$0.00	\$10,739,081.96	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$95,994.80	\$0.00	\$15,358.77	\$0.00	\$111,353.57	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$1,435.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,435.94	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$61,700.51	\$0.00	\$3,435.91	\$0.00	\$65,136.42	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$1,375,430.68	\$0.00	\$195,359.08	\$0.00	\$1,570,789.76	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$1,123,429.24	\$0.00	\$67,748.97	\$0.00	\$1,191,178.21	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$3,143.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,143.86	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$28,192.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$28,192.04	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$15,253,934.87	\$0.00	\$1,320,829.02	\$0.00	\$16,574,763.89	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$138,987.54	\$0.00	\$27,830.93	\$0.00	\$166,818.47	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$6,580.00	\$0.00	\$13,000.00	\$0.00	\$19,580.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$747,560.12	\$0.00	\$278,721.39	\$0.00	\$1,026,301.51	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$4,026,470.35	\$0.00	\$403,629.62	\$0.00	\$4,430,099.97	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$121,051.76	\$0.00	\$28,407.72	\$0.00	\$149,459.48	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$910.00	\$0.00	\$7,350.00	\$0.00	\$7,960.00	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$64.66	\$0.00	\$1,098.91	\$0.00	\$1,163.57	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$1,280,401.24	\$0.00	\$4,005,859.12	\$0.00	\$5,286,260.36	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$167,451.31	\$0.00	\$133.39	\$0.00	\$167,584.70	\$0.00
D	5244	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	\$19,396.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$19,396.59	\$0.00
D	5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00	\$3,686,658.87	\$0.00	\$3,686,658.87	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$70,315,936.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,315,936.53	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$10,348,097.99	\$13,882,524.57	\$30,555,359.96	\$0.00	\$27,020,933.38
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$4,812,024.00	\$0.00	\$30,555,359.96	\$0.00	\$35,367,383.96	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$13,882,524.57	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$64,779,862.54	\$0.00	\$13,882,524.57	\$0.00	\$78,662,387.11
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$70,315,936.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,315,936.52
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$9,032,264.29	\$0.00	\$11,533,817.11	\$12,076,599.32	\$8,489,482.08	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$4,812,024.00	\$1,988,258.62	\$11,533,817.11	\$0.00	\$14,357,582.49
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$8,634,929.12	\$0.00	\$10,088,340.70	\$16,791,219.32	\$1,932,050.50	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$16,791,219.32	\$16,791,219.32	\$0.00	\$0.00

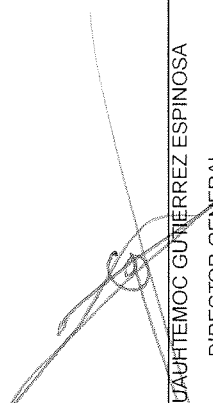
**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
COLIMA**


**Balanza de Comprobación del 01/dic/2020 al 31/dic/2020
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)**

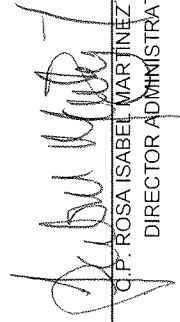
Fecha y hora de Impresión: 09/feb/2021 09:11 a.m.

Usu: ALBERTO
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$1,738,432.62	\$0.00	\$16,791,219.32	\$13,394,238.29	\$5,135,413.65	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$55,722,334.49	\$0.00	\$13,394,238.29	\$0.00	\$69,116,572.78	\$0.00
Sumas =>			\$441,918,716.97	\$441,918,716.97	\$228,564,140.39	\$228,564,140.39	\$506,781,392.88	\$506,781,392.88


C.P. GUADALUPE GUERREZ ESPINOSA
DIRECTOR GENERAL


C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO
CONTADOR GENERAL


C.P. ROSA ISABEL MARTINEZ SANCHEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

