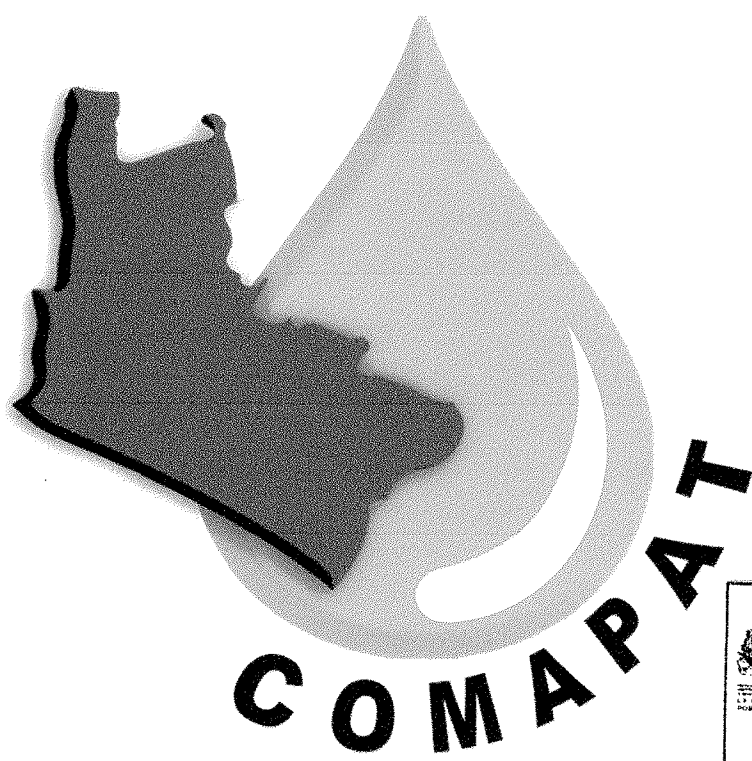



**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
TECOMÁN, COLIMA.**



 M. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA RECIBIDO
24 NOV. 2021
12:50 HORA
Ferdinand NOMBRE Y FIRMA

**CUENTA PUBLICA  
OCTUBRE 2021**

# COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMÁN, COLIMA.

## CONTENIDO

### **I Información Contable ●**

- ✓ Estado de **Actividades**
- ✓ Estado de **Situación Financiera**
- ✓ Estado de **Variación en la Hacienda Pública**
- ✓ Estado de **Cambio en la Situación Financiera**
  - ✓ Estado de **Flujo de Efectivo**
- ✓ **Informe Sobre Pasivos Contingentes**
  - ✓ Estado **Análítico del Activo**
- ✓ Estado **Análítico de la Deuda y Otros Pasivos**
- ✓ **Conciliación Entre Ingresos Presupuestales y Contables**
- ✓ **Conciliación Entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables**
  - ✓ **Notas de Desglose**

### **II Información Presupuestaria ●**

- ✓ Estado **Análítico del Ingreso**
- ✓ Estado **Análítico Mensual de Ingresos**
- ✓ Estado **Análítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos**
  - **Clasificación Administrativa**
  - **Clasificación Económica**
  - **Clasificación por Objeto del Gasto**
  - **Clasificación Funcional.**

### **III Intereses de la Deuda ●**

- ✓ **Endeudamiento Neto**
- ✓ **Interés de la Deuda**

### **IV Indicadores de Postura Fiscal ●**

- ✓ **Indicadores de Postura Fiscal**

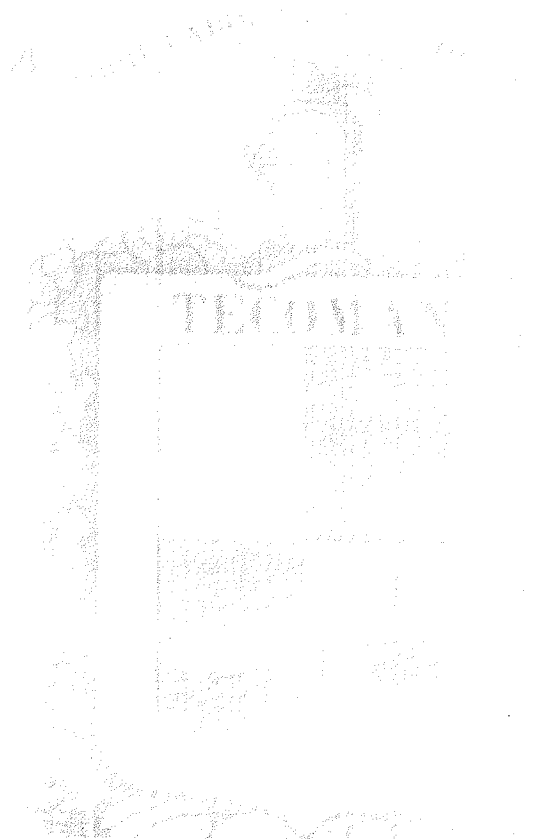
### **V Información Programática ●**

- ✓ **Gastos por Categoría Programática**

### **VI Anexos ●**

- ✓ **Balanza de Comprobación**

# Información Contable



DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECO

Estado de Actividades

Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021 y 2020

(Pesos)

Concepto	2021	2020
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Ingresos de la Gestión	1,663,455	5,647,080
impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	1,658,411	5,647,073
Aprovechamientos	127	7
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,917	0
	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
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	0	0
	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>1,663,455</b>	<b>5,647,080</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento	5,034,221	5,491,466
Servicios Personales	3,194,123	3,409,361
Materiales y Suministros	197,414	279,759
Servicios Generales	1,642,684	1,802,347
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	19,397
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	19,397
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 y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	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
Apoyos 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 Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>5,034,221</b>	<b>5,510,863</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-3,370,766</b>	<b>136,217</b>

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

C P J JESUS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

L A CESAR S MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

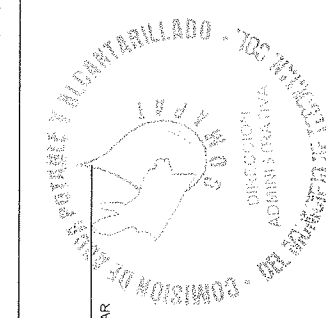
C P PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL

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

Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Octubre de 2021 Y 2020  
(Pesos)

ACTIVO				PASIVO		
<b>Activo Circulante</b>				<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,146,210			Cuentas por Pagar a Corto Plazo	107,109,883	107,511,915
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,335,715			Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios Inventariados	251,134			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Almacenes	0			Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	400,000	400,000
Otros Activos Circulantes	0			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>22,735,059</b>		<b>16,691,230</b>	Provisiones a Corto Plazo	284,186	241,081
				<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>107,794,079</b>	<b>108,152,995</b>
<b>Activo No Circulante</b>				<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0			Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	201,857,742		205,519,401	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	12,693,523		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 Bienes	0		0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	3,165,282		3,165,282	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0		0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>107,794,079</b>	<b>108,152,995</b>
Otros Activos no Circulantes	0		0			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>218,070,436</b>		<b>221,703,764</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>240,805,495</b>		<b>238,394,995</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
				Aportaciones	196,720,553	196,720,553
				Donaciones de Capital	0	0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
				<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>-63,715,603</b>	<b>-66,485,020</b>
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	10,628,164	7,946,951
				Resultados de Ejercicios Anteriores	-74,447,041	-74,537,244
				Revalúos	0	0
				Reservas	0	0
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	103,274	103,274
				<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				Resultado por Posición Monetaria	0	0
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
				<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>133,004,951</b>	<b>130,235,534</b>
				<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>240,799,030</b>	<b>238,388,529</b>

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



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. J. JESUS ROMAN CHAVIN  
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021  
(pesos)

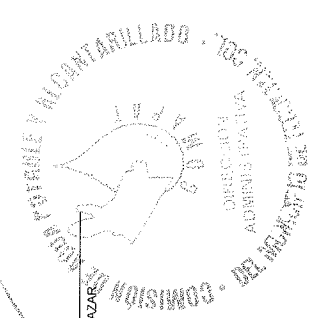
Concepto		Miles de Pesos		TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020</b>				
Aportaciones	196,720,553			196,720,553
Donaciones de Capital	0			0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	74,433,970		8,571,401	45,862,570
Resultados de Ejercicios Anteriores	8,571,401			8,571,401
Revalúos	74,433,970			74,433,970
Reservas	0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	103,274			103,274
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020</b>				
Resultado por Posición Monetaria			0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020</b>				
	196,720,553		8,571,401	130,857,984
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021</b>				
Aportaciones	0			0
Donaciones de Capital	0			0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	90,204		2,679,213	2,769,417
Resultados de Ejercicios Anteriores	11,250,614			11,250,614
Revalúos	90,204			90,204
Reservas	0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0			0
<b>CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021</b>				
Resultado por Posición Monetaria			0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021</b>				
	196,720,553		11,250,614	133,627,401

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

C. P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

C. P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL

L. A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 Estado de Cambios en la Situación Financiera  
 Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021  
 (Pesos)

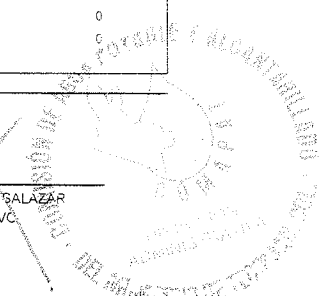
Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>3,725,216</b>	<b>0</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>3,700,216</b>	<b>0</b>
Efectivo y Equivalentes		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,101,306	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	2,507,032
Inventarios	105,941	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>25,000</b>	<b>0</b>
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	25,000	0
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>218,232</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>218,232</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	218,232
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0</b>	<b>3,506,984</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>0</b>	<b>3,506,984</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	3,506,984
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	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. J. JESUS ROJAS FERRÍN  
DIRECTOR GENERAL

L. A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021 y 2020  
(Pesos)

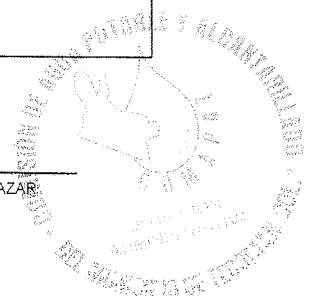
	2021	2020
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	70,063,481	62,148,091
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	63,520,025	57,273,740
Aprovechamientos	1,862	29,565
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	226,889	7,528
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	25,235
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,312,705	4,812,024
Otros Orígenes de Operación	0	0
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	73,833,149	64,272,867
Materiales y Suministros	28,211,401	26,299,572
Servicios Generales	2,122,559	1,804,078
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,715,803	18,858,824
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	60,204	186,848
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	0	0
	24,723,182	17,123,546
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-3,769,668</b>	<b>-2,124,776</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,187,551	3,711,659
Bienes Muebles	2,159,220	3,711,659
Otras Aplicaciones de Inversión	28,331	0
	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-2,187,551</b>	<b>-3,711,659</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-5,957,219</b>	<b>-5,836,435</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	8,105,429	7,608,432
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	2,148,210	1,771,997

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

C. P. J. JESUS ROJAS PERMÍN  
DIRECTOR GENERAL

L. A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
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 Octubre al 31 de Octubre de 2021  
(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:"

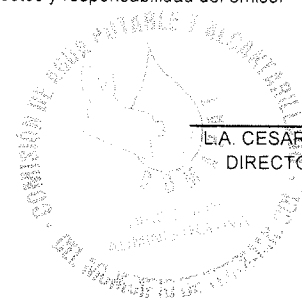
Cuenta	Concepto	Importe
<b>TOTAL</b>		\$0.00

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

  
C.P. J. JESUS ROJAS VERMIN  
DIRECTOR GENERAL

  
I.A. CESAR S. MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 Estado Analítico del Activo  
 Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021  
 (Pesos)

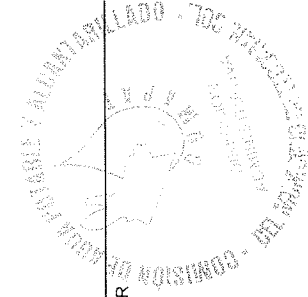
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>25,325,600</b>	<b>13,295,979</b>	<b>15,886,520</b>	<b>22,735,059</b>	<b>-2,590,541</b>
Efectivo y Equivalentes	7,405,156	8,722,461	13,979,407	2,148,210	-5,256,946
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,556,279	4,446,549	1,667,113	20,335,715	2,779,436
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	364,165	126,969	240,000	251,134	-113,031
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>218,070,436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>218,070,436</b>	<b>0</b>
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	201,857,742	0	0	201,857,742	0
Bienes Muebles	12,693,523	0	0	12,693,523	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
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>243,396,036</b>	<b>13,295,979</b>	<b>15,886,520</b>	<b>240,805,495</b>	<b>-2,590,541</b>

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

C. P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

L. A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
 CONTADOR GENERAL



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

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021

(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			0	0
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	107,013,854	107,794,079
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>107,013,854</b>	<b>107,794,079</b>

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

C.P. J. JESÚS ROJAS FÉRMÍN  
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

D.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL

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

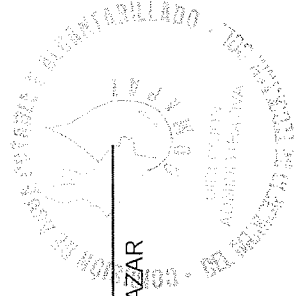
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021  
(Cifras en pesos)

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1,663,455</b>
------------------------------------	------------------

<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
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	0
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0

<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0

<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>1,663,455</b>
--	------------------



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL


**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021**

**1. Total de egresos presupuestarios** **5,034,221**

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
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	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>0</b>
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	0	

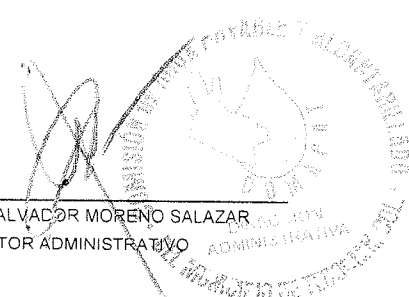
**4. Total de Gasto Contable** **5,034,221**

  
 C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

  
 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO

CONTADOR GENERAL



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE OCTUBRE DE 2021**

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

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

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

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

• **Efectivo y Equivalentes**

1. 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 aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2021
EFFECTIVO	\$ 13,500.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,160,718.81
APAZU	\$ 57,882.18
PRODDER	\$ 162,138.01
PROSAN	\$ 312,648.03
APAUUR	\$ 19,330.72
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 379,600.86
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$ 42,391.26
<b>Suma \$</b>	<b>2,148,209.87</b>

**Bancos/Tesorería**

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

Banco	Importe
BANCO MERCANTIL DEL NORTE	\$169,344.54
BANCO SANTANDER	\$791,098.27
BANCA AFIRME	\$45,923.30
BANCO DEL BAJIO	\$154,352.70
<b>Suma \$</b>	<b>1,160,718.81</b>

**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

Banco	Importe
<b>Suma \$</b>	<b>\$ .00</b>
	<b>-</b>

**Fondos con Afectación Específica**

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

Banco	Importe
BANBAJIO FIDEICOMISO 8778-01-101 SANEAMIEN	\$28,976.32
FIDEICOMISO CONSTRUCCION PTAR	\$350,624.54
<b>Suma \$</b>	<b>379,600.86</b>

• **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	Monto
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 4,155,712.91
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 16,078,648.19
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 101,353.98

Suma	\$	20,335,715.08
------	----	---------------

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	Monto	%
FUNCIONARIOS	\$27,405.73	0.659471205
OTRAS CUENTAS	4,128,307.18	99.34
<b>Suma</b>	<b>\$ 4,155,712.91</b>	<b>100.00</b>

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

**Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

- **Inversiones Financieras**



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.
  - **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**
8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.
9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Monto
TERRENOS	\$ 2,600,056.80
INFRAESTRUCTURA	\$ 184,896,997.94
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO P	\$ 14,260,606.92
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 100,080.00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$201,857,741.66</b>

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	Monto
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,208,533.67
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 31,993.27
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 5,003,333.80
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 8,500.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 6,441,162.55
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$12,693,523.29</b>
LICENCIAS	\$ 52,625.84

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 300,263.26
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$352,889.10</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ .00
<b>Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Suma</b>	<b>\$13,046,412.39</b>

**Activo Diferido**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	Monto
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$ 3,166,282.26

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

**Pasivo**

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de octubre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	Monto
PASIVO CIRCULANTE	\$ 107,794,079.05
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ .00
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$107,794,079.05</b>

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$107,109,892.60
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,493,791.58
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 15,535,796.82
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 338,089.79
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,537,034.12
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 17,519,325.75
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE.</b>	<b>\$ 157,533,930.66</b>

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

**Ingresos por Clasificar a Corto Plazo**

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	Monto
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ .00
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo \$</b>	<b>-</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

*Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones*

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	0
<b>Subtotal Participaciones</b>	<b>0</b>
APORTACIONES	0
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>0</b>
	0
	0
<b>Subtotal Convenios</b>	<b>0</b>
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0
<b>Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal</b>	<b>0</b>

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0
Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones	0
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0
Subtotal Transferencias y Asignaciones	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0
Subtotal Transferencias y Asignaciones	0
Otros In	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0
Subtotal Pensiones y Jubilaciones	0

3. De los rubros de *Ingresos Financieros*, *Incremento por Variación de Inventarios*, *Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro* u *Obsolescencia*, *Disminución del Exceso de Provisiones*, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$49,639,959.07
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$60,204.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b> \$	<b>49,700,163.07</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$12,822,585.90	26%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$5,751,919.85	12%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$7,455,167.77	15%
SERVICIOS BÁSICOS	\$13,482,185.08	27%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue.

Concepto	Inicial	Final
EFECTIVO	\$20,500.00	\$13,500.00
BANCOS/TESORERÍA	\$3,834,950.29	\$1,160,718.81
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$3,127,713.83	\$551,998.94
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$379,600.86	\$379,600.86
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$42,391.26	\$42,391.26
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>7,405,156.24</b>	<b>2,148,209.87</b>

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2021	2020
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros</b>		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no</i>		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		

Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	

*Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.*

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

*Valores*

*Emisión de obligaciones*

*Avales y garantías*

*Juicios*

*Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares*

*Bienes concesionados o en comodato*

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Concepto	Importe
VALORES	0
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0
AVALES Y GARANTÍAS	0
JUICIOS	0
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (P)	0
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES \$	0

*Presupuestarias:*

*Cuentas de ingresos*

*Cuentas de egresos*

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser



De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas

## **2. Panorama Económico y Financiero**

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración;

## **3. Autorización e Historia**

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

## **4. Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

## **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Se informará sobre:

# NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO

## ESTADO DE

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
  - Su plan de implementación;
  - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
  - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base

#### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

#### 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.

- d) Tipo de cambio
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo. Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

### 8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
  - b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
  - c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
  - d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
  - e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
  - f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
  - g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
  - h) Administración de activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
- Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:
- a) Inversiones en valores.
  - b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
  - c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
  - d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
  - e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar.

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

### 10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

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

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

- b) *Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*

**12. Calificaciones otorgadas**

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

**13. Proceso de Mejora**

*Se informará de:*

- a) *Principales Políticas de control interno.*  
b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

**14. Información por Segmentos**

*Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.*

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

*El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos*

**16. Partes Relacionadas**

*Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.*

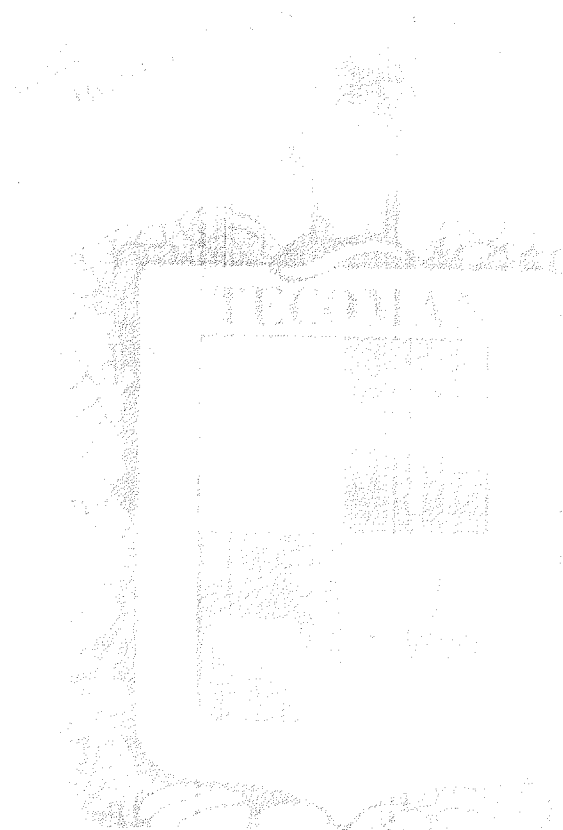
**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

*La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados*

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

# Información Presupuestaria

46



COMISION DE AUDITORES Y FISCALIZADORES DEL MUNICIPIO DE YECOMEN, COL.  
Estado de Cuenta de Ingresos

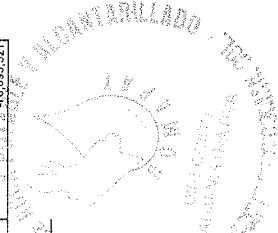
Subgrupo Ingresos	Municipio				Salvoconducto
	Estimado (A)	Aplicaciones y Reservas (B)	Adjudicado (C)	Recaudado (D)	
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	71,758,976	0	71,758,976	1,658,411	-70,100,565
Productos	0	0	0	127	127
Aprovechamientos	0	0	0	4,917	4,917
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	6,312,705	6,312,705	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>71,758,976</b>	<b>6,312,705</b>	<b>78,071,681</b>	<b>1,663,455</b>	<b>-70,095,521</b>
			Ingresos excedentes <sup>1</sup>	1,663,455	

Subgrupo Ingresos	Municipio				Salvoconducto
	Estimado (A)	Aplicaciones y Reservas (B)	Adjudicado (C)	Recaudado (D)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	71,758,976	0	71,758,976	1,658,411	-70,100,565
Productos	0	0	0	127	127
Aprovechamientos	0	0	0	4,917	4,917
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	6,312,705	6,312,705	0	0
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 Organismos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0
Cuentas 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	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>71,758,976</b>	<b>6,312,705</b>	<b>78,071,681</b>	<b>1,663,455</b>	<b>-70,095,521</b>
			Ingresos excedentes <sup>1</sup>	1,663,455	

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL





US: SUPERVISOR  
Rep: rptAnalitico/respuerctoIngresos

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

COLIMA

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/oct./2021

Fecha y hora de Impresión: 11/nov./2021 12:03 p. m.

	Presupuesto Vigiente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
43	Derechos por prestación de servicios	\$68,243,754.63	\$18,624,110	\$7,052,349.79	\$9,343,911.13	\$2,361,395.73	\$5,250,195.85	\$4,788,965.39	\$2,864,641.42	\$3,282,606.78	\$4,662,289.64	\$1,298,480.01	\$0.00	\$59,528,946.13	\$8,714,808.50
43-1	SERV DE AGUA POTABLE Y ALCAN	\$51,427,105.39	\$16,333,537	\$5,814,372.24	\$7,490,767.62	\$1,423,509.43	\$2,666,813.52	\$2,045,149.40	\$1,381,363.27	\$1,362,096.37	\$2,083,617.02	\$696,598.09	\$0.00	\$41,459,784.21	\$9,967,321.18
43-1-1	SERVICIO MEDIO	\$31,255,507.49	\$10,612,157	\$3,612,339.30	\$4,683,123.64	\$895,881.63	\$1,652,764.94	\$1,246,092.89	\$787,234.67	\$841,512.07	\$1,229,527.14	\$465,408.23	\$0.00	\$26,026,042.32	\$5,229,465.17
43-1-1-1	SERVICIO MEDIO DOMEST	\$2,585,592.49	\$754,593.91	\$325,554.13	\$628,516.90	\$168,507.09	\$267,163.46	\$244,303.45	\$173,820.82	\$259,765.86	\$293,724.69	\$181,310.80	\$0.00	\$3,297,261.11	-\$711,668.62
43-1-1-1-2	SERVICIO MEDIO NO DOMI	\$939,833.03	\$436,436.38	\$157,314.47	\$223,531.22	\$36,428.46	\$41,485.55	\$42,696.24	\$19,433.83	\$20,501.20	\$18,611.21	\$16,388.45	\$0.00	\$2,284,434.10	-\$638,674.64
43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJ	\$1,645,759.46	\$318,157.53	\$168,239.66	\$404,985.68	\$132,078.63	\$225,677.91	\$201,607.21	\$154,386.99	\$239,264.66	\$275,113.48	\$164,922.35	\$0.00	\$29,306,448.86	-\$696,535.86
43-1-1-2-1	SERV DE AGUA CUOTA FIJ	\$28,669,915.00	\$13,201,822	\$4,420,846.08	\$5,281,573.97	\$853,786.16	\$1,630,076.82	\$1,198,844.00	\$716,774.09	\$671,864.69	\$1,088,893.15	\$301,967.35	\$0.00	\$27,213,238.11	-\$284,450.32
43-1-1-2-2	SERV DE AGUA CUOTA FIJ	\$26,928,787.79	\$12,372,244	\$3,993,565.46	\$4,992,893.02	\$787,809.97	\$1,546,547.01	\$1,125,033.80	\$672,780.72	\$618,495.40	\$958,322.77	\$245,555.81	\$0.00	\$2,153,210.75	-\$412,083.54
43-1-1-3	DESCUENTOS EN SERV DE A	\$1,741,127.21	\$829,578.40	\$427,280.62	\$368,690.95	\$65,976.19	\$83,529.61	\$73,810.20	\$43,993.37	\$53,369.29	\$130,570.38	\$56,411.54	\$0.00	\$-6,637,180.74	\$6,637,180.74
43-1-1-5	DEVOLUCIONES EN SERVICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$-153,090.70	\$0.00	\$0.00	-\$486.91	\$486.91
43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$161,802.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$118,291.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$359,897.89	-\$198,095.60
43-1-2-1	CONEXIONES Y RECON DE I	\$5,693.25	\$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
43-1-2-2	CONEXIONES Y RECON DE I	\$14,259.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,023.69	\$9,236.25
43-1-2-4	ENTRONQUE COLEC DE DRE	\$141,849.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$118,291.40	\$23,557.70
43-1-2-6	DERECHOS DE ENTRONQUE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$236,582.80	-\$236,582.80
43-1-3	ALCANTARILLADO	\$6,114,251.46	\$1,461,465.80	\$732,806.53	\$769,988.75	\$159,728.08	\$296,476.92	\$228,544.77	\$145,342.92	\$155,319.52	\$229,004.41	\$90,953.29	\$0.00	\$4,269,610.99	\$1,844,640.47
43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLA	\$6,114,251.46	\$2,724,325.67	\$918,185.08	\$1,174,228.22	\$195,220.32	\$365,443.12	\$283,517.90	\$172,968.61	\$180,444.04	\$270,809.22	\$95,904.28	\$0.00	\$6,381,046.46	-\$266,795.00
43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARIL	\$0.00	\$1,461,465.80	\$732,806.53	\$769,988.75	\$159,728.08	\$296,476.92	\$228,544.77	\$145,342.92	\$155,319.52	\$229,004.41	\$90,953.29	\$0.00	\$4,269,610.99	\$1,844,640.47
43-1-3-5	DESCARGAS DE AGUAS RES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,290,908.94	-\$2,290,908.94
43-1-4	DRENAJE	\$1,841,331.47	\$0.00	\$178,473.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$179,473.47	-\$179,473.47
43-1-4-2	MANTENIMIENTO DE DRENA	\$0.00	\$0.00	\$1,075.44	\$448.27	\$7,092.33	\$5,709.72	\$7,003.23	\$6,465.61	\$1,317.92	\$537.72	\$0.00	\$0.00	\$29,651.24	-\$1,811,680.23
43-1-4-5	DEVOLUCIONES EN DRENAJ	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$26,332.68	-\$26,332.68
43-1-4-6	DESCARGAS DE AGUAS RES	\$1,841,331.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$448.63	\$448.63
43-1-5	SANEAMIENTO	\$12,054,212.68	\$4,259,813.64	\$1,468,150.97	\$2,037,225.96	\$360,807.39	\$755,825.34	\$605,023.94	\$346,989.66	\$363,946.86	\$506,256.35	\$176,881.48	\$0.00	\$1,767.19	\$1,839,564.28
43-1-5-1	SANEAMIENTO	\$5,254,357.57	\$1,735,548.19	\$2,362,271.51	\$383,123.46	\$715,861.94	\$605,023.94	\$346,989.66	\$380,040.84	\$536,299.01	\$180,794.89	\$0.00	\$0.00	\$10,774,581.77	-\$1,279,630.91
43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,540,274.41	-\$486,061.73
43-2	REZAGO	\$16,816,649.24	\$2,290,573.14	\$1,237,977.55	\$1,853,143.51	\$937,896.30	\$2,583,382.33	\$2,743,815.99	\$1,481,278.15	\$1,920,510.41	\$2,576,672.62	\$441,921.93	\$0.00	\$1,765,692.64	\$1,765,692.64
43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$11,883,856.08	\$1,455,339.31	\$805,650.46	\$1,241,712.45	\$627,846.56	\$1,715,605.94	\$1,740,566.29	\$987,773.99	\$1,292,096.46	\$1,723,126.76	\$305,254.93	\$0.00	\$18,069,161.92	-\$1,252,512
43-2-1-1	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$860,078.27	\$345,052.53	\$86,145.17	\$145,475.92	\$97,084.42	\$120,399.39	\$225,233.50	\$91,074.68	\$159,535.54	\$8,725.03	\$0.00	\$0.00	\$1,347,812.09	-\$367,733.62
43-2-1-1-1	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$290,715.57	\$32,541.91	\$34,222.14	\$74,690.16	\$16,488.37	\$31,240.85	\$39,909.67	\$40,396.77	\$39,435.04	\$7,032.69	\$0.00	\$0.00	\$322,903.39	-\$32,187.82
43-2-1-1-2	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$689,362.70	\$312,410.62	\$61,923.03	\$70,785.76	\$80,576.05	\$89,158.54	\$185,323.83	\$50,677.91	\$19,670.87	\$152,502.85	\$0.00	\$0.00	\$1,024,908.70	-\$335,546.00
43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOT	\$10,903,777.81	\$1,110,286.78	\$709,505.29	\$1,096,236.53	\$530,782.14	\$2,872,293.86	\$3,084,642.62	\$1,778,003.62	\$2,451,993.63	\$3,212,168.51	\$296,529.90	\$0.00	\$17,142,432.73	-\$6,238,654.00
43-2-1-2-1	REZAGO SERVICIO CUOTA I	\$8,338,704.69	\$1,037,656.86	\$666,512.31	\$1,045,216.60	\$480,377.07	\$2,733,091.87	\$2,921,488.53	\$1,735,143.11	\$2,297,444.79	\$2,821,891.62	\$279,772.44	\$0.00	\$16,018,595.20	-\$7,679,890
43-2-1-2-2	REZAGO SERVICIO CUOTA I	\$2,565,073.12	\$72,629.92	\$42,992.98	\$51,019.93	\$50,405.07	\$139,201.99	\$163,143.84	\$42,860.51	\$154,548.84	\$390,276.89	\$16,757.46	\$0.00	\$1,123,857.63	\$1,441,235.59

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

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/oct./2021



Uso SUPERVISOR  
Rep: rptAnaliticoPresupuestoIngresos

Fecha y hora de Impresión: 11/nov./2021 12:03 p. m.

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
43-2-1-3	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,598.29	\$3,333.43	\$3,333.43	\$1,219.00	\$1,648,577.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$6,615,371.67	\$6,615,371.67
43-2-3	\$1,877,066.07	\$275,237.40	\$156,004.18	\$243,376.57	\$119,067.63	\$344,960.67	\$190,719.63	\$249,521.63	\$249,521.63	\$340,047.62	\$60,180.40	\$0.00	\$0.00	\$2,301,630.91	-\$424,564.84
43-2-3-1	\$1,877,066.07	\$275,237.40	\$156,004.18	\$243,376.57	\$119,067.63	\$656,275.08	\$371,629.88	\$486,998.61	\$486,998.61	\$664,735.45	\$60,180.40	\$0.00	\$0.00	\$3,601,175.62	-\$1,724,109
43-2-3-3	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$311,314.41	\$3,333.43	\$3,333.43	\$237,476.98	-\$324,687.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,299,544.71	\$1,299,544.71
43-2-5	\$3,055,727.09	\$559,996.43	\$276,322.91	\$366,054.49	\$190,972.11	\$545,361.21	\$658,289.03	\$322,784.53	\$378,892.32	\$515,498.24	\$76,486.59	\$0.00	\$0.00	\$3,892,657.86	-\$836,930.77
43-2-5-1	\$3,055,727.09	\$559,996.43	\$276,322.91	\$366,054.49	\$190,972.11	\$980,674.59	\$1,250,417.95	\$622,516.20	\$785,455.84	\$1,001,830.86	\$76,486.59	\$0.00	\$0.00	\$6,112,728.67	-\$3,057,000
43-2-5-2	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$484,913.38	\$682,129.52	\$3,333.43	-\$406,565.52	-\$486,332.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,220,070.21	\$2,220,070.21
44	\$1,260,144.53	\$173,819.11	\$109,852.68	\$251,121.63	\$101,833.03	\$156,196.58	\$221,594.36	\$92,750.32	\$153,292.40	\$77,245.56	\$73,352.11	\$0.00	\$0.00	\$1,411,154.28	-\$151,009.75
44-1	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,333.43	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,243.84	\$1,243.84
44-10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,132.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,243.84	\$1,243.84
44-2	\$28,754.76	\$0.00	\$4,005.84	\$4,005.84	\$0.00	\$4,005.84	\$4,005.84	\$0.00	\$2,002.92	\$2,002.92	\$2,002.92	\$0.00	\$0.00	\$22,032.12	\$6,722.64
44-3	\$677,850.89	\$107,529.29	\$52,137.74	\$87,561.56	\$47,163.27	\$103,974.71	\$168,555.36	\$37,604.58	\$103,571.58	\$48,473.00	\$40,294.52	\$0.00	\$0.00	\$796,865.61	-\$119,014.72
44-3-01	\$86,211.38	\$66,503.33	\$30,070.37	\$44,864.87	\$27,654.60	\$70,025.73	\$99,585.22	\$24,388.74	\$67,002.50	\$28,432.34	\$25,502.03	\$0.00	\$0.00	\$483,999.73	-\$937,788.35
44-3-02	\$142,493.07	\$33,429.66	\$21,544.98	\$42,174.30	\$19,508.67	\$27,157.91	\$31,388.06	\$9,036.72	\$29,778.01	\$18,995.68	\$14,792.49	\$0.00	\$0.00	\$247,806.68	-\$105,313.61
44-3-03	\$5,550.11	\$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	\$5,550.11
44-3-3	\$433,596.33	\$7,596.30	\$522.39	\$522.39	\$0.00	\$6,791.07	\$37,612.08	\$4,179.12	\$8,791.07	\$1,044.78	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$65,059.20	\$368,537.13
44-4	\$440,290.92	\$11,516.36	\$12,597.17	\$12,957.17	\$34,719.28	\$22,796.59	\$16,883.21	\$15,322.66	\$6,760.42	\$4,466.30	\$9,393.98	\$0.00	\$0.00	\$147,414.72	\$292,876.20
44-5	\$8,710.36	\$26,621.54	\$26,362.29	\$42,725.53	\$0.00	\$7,559.70	\$16,314.91	\$27,557.80	\$23,777.95	\$9,999.05	\$13,730.57	\$0.00	\$0.00	\$194,649.34	-\$185,938.98
44-6	\$7,599.28	\$5,192.22	\$2,434.55	\$973.82	\$973.82	\$973.82	\$1,460.73	\$973.82	\$1,947.64	\$1,460.73	\$973.82	\$0.00	\$0.00	\$17,364.97	-\$9,765.69
44-7	\$3,905.41	\$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	\$3,905.41
44-8	\$48,055.32	\$20,802.53	\$12,316.51	\$100,406.00	\$10,408.42	\$12,497.27	\$12,219.14	\$7,283.59	\$10,076.72	\$10,843.56	\$6,956.30	\$0.00	\$0.00	\$203,810.04	-\$155,754.72
44-9	\$44,977.59	\$2,155.17	\$0.00	\$2,586.21	\$8,568.24	\$4,389.65	\$2,155.17	\$5,251.71	\$5,155.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30,261.32	\$14,716.27
45	\$2,255,077.09	\$526,889.10	\$336,303.03	\$583,205.78	\$387,732.20	\$131,183.65	\$108,205.30	\$54,269.10	\$83,816.09	\$81,641.60	\$286,578.97	\$0.00	\$0.00	\$2,578,924.82	-\$324,847.73
45-1	\$316,581.78	\$16,640.13	\$289.70	\$1,817.95	\$2,694.71	\$2,254.96	\$4,160.73	\$1,292.10	\$806.96	\$1,683.52	\$100.34	\$0.00	\$0.00	\$31,751.10	\$284,830.68
45-1-3	\$316,581.78	\$16,640.13	\$289.70	\$1,817.95	\$2,694.71	\$2,254.96	\$4,160.73	\$1,292.10	\$806.96	\$1,683.52	\$100.34	\$0.00	\$0.00	\$31,751.10	\$284,830.68
45-2	\$1,938,495.31	\$510,346.97	\$336,003.33	\$581,387.83	\$385,037.49	\$128,928.69	\$104,044.57	\$52,977.00	\$83,009.13	\$79,958.08	\$286,478.63	\$0.00	\$0.00	\$2,548,173.72	-\$609,678.41
45-2-1	\$1,938,495.31	\$496,665.51	\$326,721.04	\$568,299.25	\$374,153.02	\$26,694.55	\$28,260.43	\$14,592.57	\$39,620.91	\$15,279.26	\$276,500.93	\$0.00	\$0.00	\$2,166,788.47	-\$228,293.16
45-2-1-1	\$1,938,495.31	\$515,668.28	\$337,591.57	\$582,816.05	\$392,567.78	\$2,899,801.57	\$2,902,114.06	\$2,125,054.70	\$2,327,825.30	\$3,572,825.13	\$284,552.58	\$0.00	\$0.00	\$15,940,617.02	-\$14,002.12
45-2-1-2	\$0.00	-\$18,807.77	-\$19,870.83	-\$14,516.80	-\$16,414.76	-\$2,873,107.02	-\$2,873,853.11	-\$2,119,462.00	-\$2,288,204.00	-\$3,557,545.87	-\$8,051.65	\$0.00	\$0.00	-\$13,773,828.55	\$13,773,828.55
45-2-3	\$0.00	\$13,882.46	\$9,282.29	\$13,088.58	\$10,884.47	\$102,234.14	\$75,784.14	\$38,384.43	\$43,388.22	\$64,678.82	\$9,977.70	\$0.00	\$0.00	\$381,385.25	-\$381,385.25
51	\$0.00	\$47.55	\$178.07	\$190.44	\$182.60	\$203.18	\$222.81	\$236.71	\$261.91	\$211.42	\$127.24	\$0.00	\$0.00	\$1,861.93	-\$1,861.93
51-01	\$0.00	\$47.55	\$178.07	\$190.44	\$182.60	\$203.18	\$222.81	\$236.71	\$261.91	\$211.42	\$127.24	\$0.00	\$0.00	\$1,861.93	-\$1,861.93
61	\$0.00	\$0.00	\$1,040.90	\$2,221.50	\$2,488.08	\$4,413.38	\$2,488.08	\$193,219.08	\$14,270.96	\$3,830.10	\$4,916.91	\$0.00	\$0.00	\$228,888.59	-\$228,888.59
61-03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$186,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$186,200.00	-\$186,200.00
61-03-1	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$186,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$186,200.00	-\$186,200.00



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

COLIMA

## Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/oct./2021

Fecha y hora de Impresión | 11/nov./2021 | 12:03 p. m.



Utr SUPERVISOR  
Rep rptAnalitico/resuvestadogresos

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
61-03-1-1 INDEMNIZACION SINIESTRO VE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$186,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$186,200.00	-\$186,200.00
61-04 Reintegros	\$0.00	\$0.00	\$1,040.50	\$2,221.50	\$2,488.08	\$4,413.38	\$7,019.08	\$14,270.96	\$3,830.10	\$4,916.91	\$4,916.91	\$0.00	\$0.00	\$42,688.59	-\$42,688.59
61-04-02 REINTEGRO DE INCAPACIDAD	\$0.00	\$0.00	\$1,040.50	\$2,221.50	\$2,488.08	\$4,413.38	\$7,019.08	\$14,270.96	\$3,830.10	\$4,916.91	\$4,916.91	\$0.00	\$0.00	\$40,707.59	-\$40,707.59
61-04-03 REINTEGRO X RESPONSABILII	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,981.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,981.00	-\$1,981.00
83 Convenios	\$6,312,705.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$0.00
83-001 CONVENIO DE PROGRAMAS FEDE	\$6,312,705.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$0.00
83-001-003 APORTACION FEDERAL PRODC	\$1,483,015.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,483,015.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,483,015.00	\$0.00
83-001-004 PROGRAMA APAUR	\$800,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$800,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$800,000.00	\$0.00
83-001-004 APORTACION MUNICIPAL	\$800,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$800,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$800,000.00	\$0.00
83-001-005 PROGRAMA PROSANEAR	\$4,029,690.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,029,690.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,029,690.00	\$0.00
83-001-005 APORTACION MUNICIPAL PROE	\$500,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$500,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$500,000.00	\$0.00
83-001-005 APORTACION FEDERAL PROSA	\$3,529,690.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,529,690.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,529,690.00	\$0.00
<b>Total</b>	\$78,071,681.25	\$19,324,966.15	\$7,499,726.07	\$10,180,744.98	\$2,853,831.64	\$5,542,192.64	\$9,517,821.63	\$13,536,246.14	\$4,825,218.32	\$1,663,455.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,063,480.75	\$8,008,200.50


C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL


L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

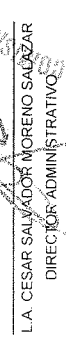
C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
 CONTADOR GENERAL

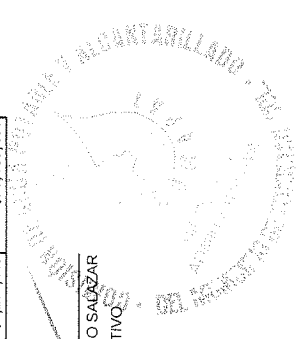
COMISION DE AGUA POTABLE Y AL CANTABILIDAD DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, CCL.  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021

Concepto	Egresos				Subtotal
	Aprobado 1	Modificaciones (Incr./Decr.) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	
<b>Sin Ramo/Dependencia</b>	<b>\$71,758,976</b>	<b>\$6,312,705</b>	<b>\$78,071,681</b>	<b>\$5,034,221</b>	<b>\$5,279,417</b>
DIRECCION GENERAL	\$1,559,500	-\$137,200	\$1,422,300	\$201,852	\$201,852
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$8,287,337	-\$108,200	\$8,179,137	\$530,398	\$524,106
DIRECCION COMERCIAL	\$8,233,100	-\$282,000	\$7,941,100	\$611,092	\$594,642
DIRECCION OPERATIVA	\$35,742,040	\$6,731,305	\$42,473,345	\$2,552,171	\$2,820,109
JUBILADOS	\$14,485,000	\$97,800	\$14,582,800	\$892,344	\$892,344
PENSIONADOS	\$3,452,000	\$21,000	\$3,473,000	\$246,365	\$246,365
			\$0		\$0
			\$0		\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$71,758,976</b>	<b>\$6,312,705</b>	<b>\$78,071,681</b>	<b>\$5,034,221</b>	<b>\$5,279,417</b>

  
 C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

  
 C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
 CONTADOR GENERAL

  
 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SAIZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



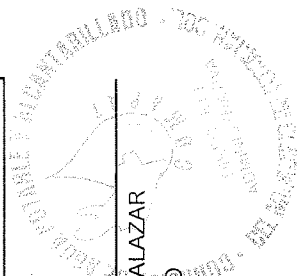
**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Gasto Corriente	68.761.476	1.566.722	70.328.198	5.034.221	5.279.417		65.293.977
Gasto de Capital	997.500	4.745.983	5.743.483	0	0		5.743.483
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
<b>Total del Gasto</b>	<b>71.758.976</b>	<b>6.312.705</b>	<b>78.071.681</b>	<b>5.034.221</b>	<b>5.279.417</b>		<b>73.037.460</b>



*[Handwritten signature]*

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL

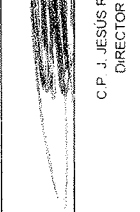
COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMÁN, Q.R.  
 Estado: Aguascalientes Municipio del Presidente Municipal de Tecoman  
 Clasificación por Objeto Anualizado (Salud y Bienestar)  
 Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2012

Concepto	Aprimado	Ampliaciones (Rebajas)	Reversión	Revisado	Pagado	Subterfugio
<b>Servicios Personales</b>	43,380,800	0	43,380,800	3,194,123	3,194,123	40,186,677
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,808,000	46,903	15,854,903	1,311,000	1,311,000	14,543,903
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,986,000	54,200	2,040,200	128,587	128,587	1,911,613
Remuneraciones Adicionales y Especiales	10,625,000	0	10,625,000	960,743	960,743	9,415,455
Seguridad Social	1,200,000	0	1,200,000	70,219	70,219	1,129,781
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	13,761,800	147,700	13,909,500	723,576	723,576	13,185,924
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
<b>Materiales y Suministros</b>	3,574,152	103,800	3,677,952	197,414	312,649	3,480,537
Materiales de Administración. Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	326,000	15,000	315,000	11,260	8,696	303,740
Alimentos y Utensilios	22,500	0	22,500	0	0	22,500
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	189,500	0	189,500	18,698	2,032	170,802
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,500,000	225,000	1,725,000	75,403	152,215	1,649,597
Combustibles. Lubricantes y Aditivos	1,124,500	0	1,104,500	90,841	147,426	1,013,659
Vestuario. Blancos. Prendas de Protección y Artículos Deportivos	108,252	0	108,252	0	0	73,752
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	303,400	55,100	247,700	1,211	2,280	246,489
<b>Servicios Generales</b>	21,706,525	1,462,922	23,169,446	1,642,684	1,772,645	21,526,763
Servicios Básicos	9,531,340	4,289,000	13,820,340	1,283,424	1,283,424	12,536,916
Servicios de Arrendamiento	247,000	0	227,000	3,038	0	223,962
Servicios Profesionales. Científicos, Técnicos y Otros Servicios	32,000	32,000	64,000	0	0	64,000
Servicios Financieros. Bancarios y Comerciales	975,000	0	940,000	11,583	11,583	928,417
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,095,500	0	4,970,500	327,235	436,778	4,643,265
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	200,000	0	200,000	2,320	25,775	197,680
Servicios de Traslado y Viáticos	89,000	0	89,000	0	0	89,000
Servicios Oficiales	62,000	0	27,000	0	0	27,000
Otros Servicios Generales	2,474,685	391,722	2,866,407	15,084	15,084	2,851,322
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	100,000	0	100,000	0	0	100,000
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	100,000	0	100,000	0	0	100,000
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
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	997,500	-986,722	30,778	0	0	30,778
Mobiliario y Equipo de Administración	225,000	195,500	29,500	0	0	29,500
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,000	-9,000	1,000	0	0	1,000
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	600,000	-689,722	278	0	0	278
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria. Otros Equipos y Herramientas	92,500	-92,500	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	70,000	-70,000	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	0	5,712,705	5,712,705	0	0	5,712,705
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	5,712,705	5,712,705	0	0	5,712,705
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0

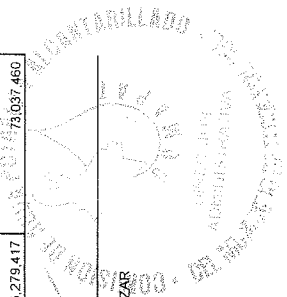
COMISION DE ASISTENTE ALCAANTALLADO DEL MUNICIPIO DE TECOHIAN - SOL  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de Octubre al 31 de Octubre del 2014

Concepto	Aprobado	Anulaciones/ Reducciones	Egresos		Devengado	Pagado	Subejercicio
			Modificado	Cancelado			
	1	2	3	4	5	6	7
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	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	0	2,000,000
Amortización de la Deuda Pública	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000
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 (Adéfias)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>71,758,976</b>	<b>6,312,705</b>	<b>78,071,681</b>	<b>5,034,221</b>	<b>5,279,417</b>	<b>73,037,460</b>	

  
 C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

  
 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO



**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 Octubre al 31 de Octubre de 2021

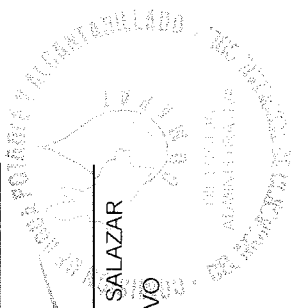
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>	71,758,976	600,000	72,358,976	5,034,221	5,279,417	67,324,755
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones 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	71,758,976	600,000	72,358,976	5,034,221	5,279,417	67,324,755
<b>Desarrollo Social</b>	0	5,712,705	5,712,705	0	0	5,712,705
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	5,712,705	5,712,705	0	0	5,712,705
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
<b>Desarrollo Económico</b>	0	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	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>71,758,976</b>	<b>6,312,705</b>	<b>78,071,681</b>	<b>5,034,221</b>	<b>5,279,417</b>	<b>73,037,460</b>

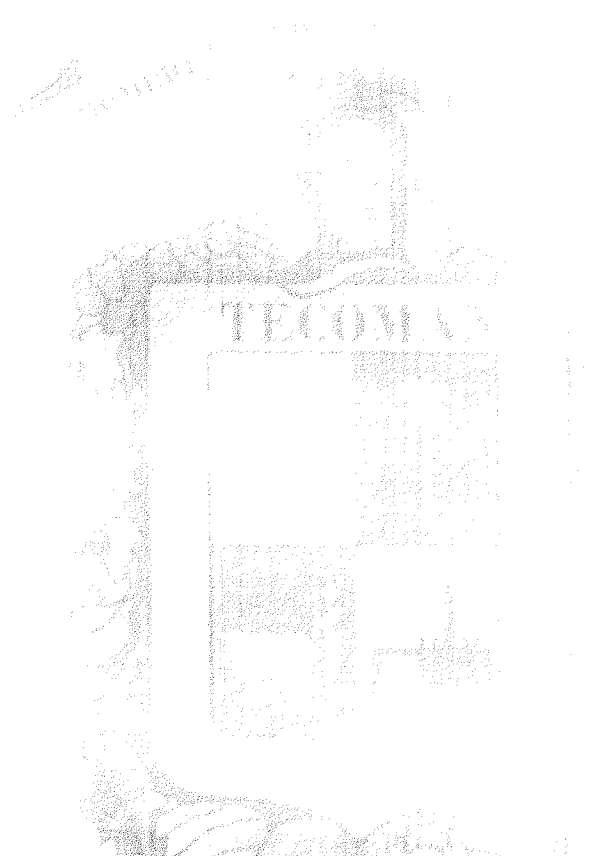
  
 C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
 CONTADOR GENERAL

  
 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



# Intereses de la Deuda





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

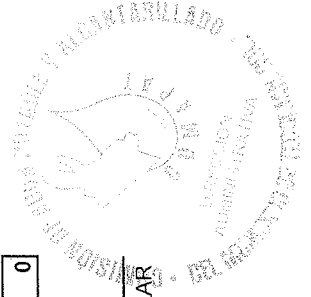
Endeudamiento Neto

Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021

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
Total Créditos Bancarios	0	0	0

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

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



C. P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL

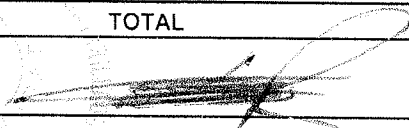
**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**

**Intereses de la Deuda  
Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021**

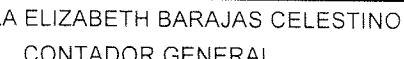
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Creditos Bancarios</b>		
<b>Total de intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------	----------	----------

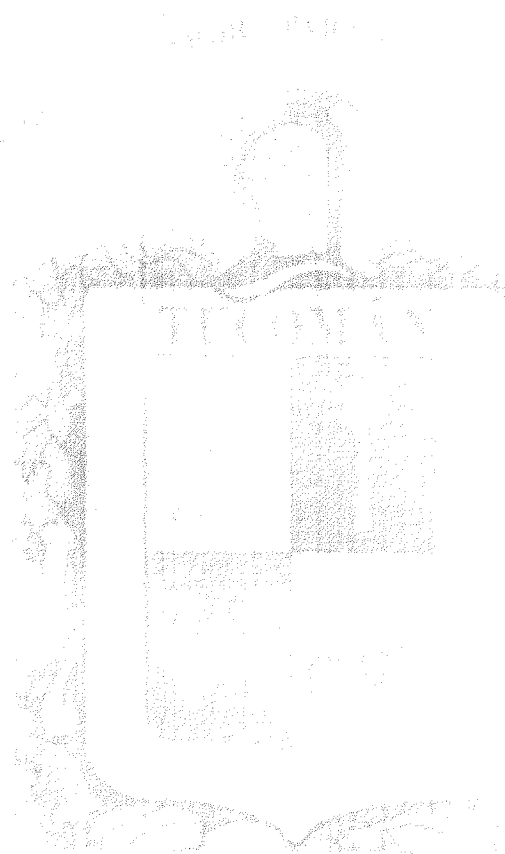
  
C.P. J. JESÚS ROJAS FERMÍN  
DIRECTOR GENERAL

  
L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL

# Indicadores de Postura Fiscal

\*



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	71,758,976	70,062,237	70,062,237
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	71,758,976	70,062,237	70,062,237
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	0	0	0
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	68,555,976	4,930,302	5,175,498
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	68,555,976	4,930,302	5,175,498
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	0	0	0
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	3,203,000	65,131,935	64,886,739

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	3,203,000	65,131,935	64,886,739
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0	0	0
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	3,203,000	65,131,935	64,886,739

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0	0	0
<b>B. Amortización de la deuda</b>	2,000,000	0	0
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</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. J. JESÚS ROJAS FERMÍN  
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR S. MORENO  
SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL

# Información Programática

■



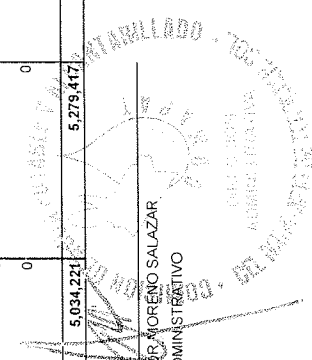
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de Octubre al 31 de Octubre de 2021

Programas	Cuadrante					Subprograma
	1. Aprobado	2. Ampliaciones / Reducciones	3. Anulación / Inversión	4. Devengado	5. Pagado	
Subsidios Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	71,758,976	6,312,705	78,071,681	5,034,221	5,279,417	73,037,460
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	71,758,976	6,312,705	78,071,681	5,034,221	5,279,417	73,037,460
Prestación de Servicios Públicos	71,758,976	6,312,705	78,071,681	5,034,221	5,279,417	73,037,460
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Audados de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>71,758,976</b>	<b>6,312,705</b>	<b>78,071,681</b>	<b>5,034,221</b>	<b>5,279,417</b>	<b>73,037,460</b>

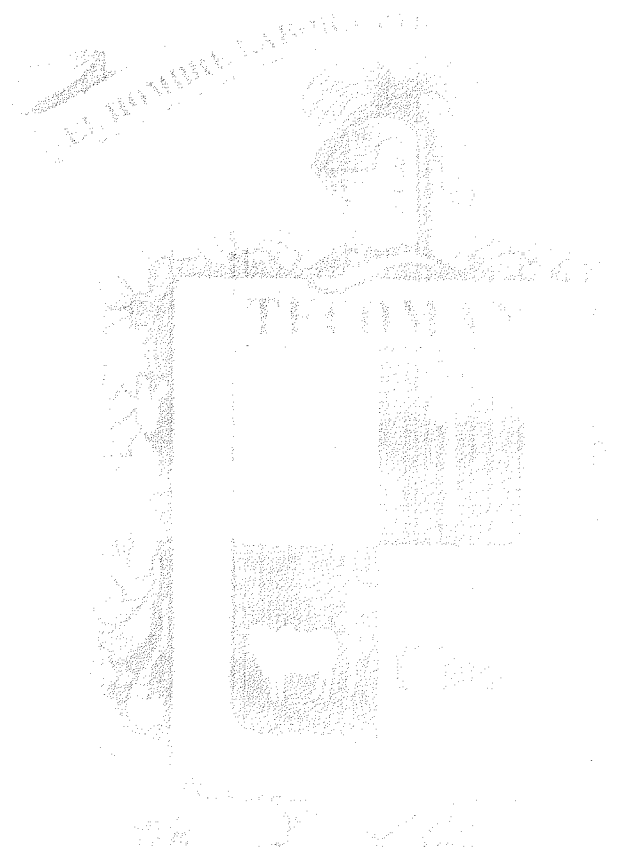
C. P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

C. P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
 CONTADOR GENERAL

L. A. CESAR SALAZAR MORENO SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



# Anexos





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

Balanza de Comprobación del 01/oct./2021 al 31/oct./2021

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión | 11/nov./2021 | 12:07 p. m.

Usr SUPERVISOR  
Rep rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$20,500.00	\$0.00	\$1,826,342.36	\$1,833,342.36	\$13,500.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/DEPÓSITOS	\$3,834,950.29	\$0.00	\$6,896,118.46	\$9,570,349.94	\$1,160,718.81	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$3,127,713.83	\$0.00	\$0.00	\$2,575,714.89	\$551,998.94	\$0.00
D	1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$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	\$1,579,998.02	\$0.00	\$2,575,714.89	\$0.00	\$4,155,712.91	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$15,874,926.79	\$0.00	\$207,379.30	\$3,657.90	\$16,078,648.19	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$1,663,455.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$101,353.98	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$101,353.98	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$234,999.91	\$0.00	\$126,969.02	\$240,000.00	\$121,968.93	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$129,164.93	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$129,164.93	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$2,600,056.80	\$0.00	\$0.00	\$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	\$14,260,606.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,260,606.92	\$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	\$1,208,533.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,208,533.67	\$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	VEHÍCULOS 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	\$56,685,877.38	\$23.73	\$0.89	\$0.00	\$56,685,854.54
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$13,493,791.58	\$3,194,123.36	\$3,194,123.36	\$0.00	\$13,493,791.58
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$14,938,414.55	\$2,713,602.95	\$3,310,985.22	\$0.00	\$15,535,796.82
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$338,069.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$338,069.79
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$3,537,034.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,537,034.12
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$17,336,460.20	\$478,346.62	\$661,212.17	\$0.00	\$17,519,325.75
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$400,000.01
A	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$284,186.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$284,186.44
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/ DESAHO)	\$0.00	-\$622,450.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$622,450.08
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$74,447,040.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$74,447,040.76
A	3251	CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$12,758.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,758.80
A	3252	CAMBIO 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	\$58,230,466.12	\$0.00	\$1,298,480.01	\$0.00	\$59,528,946.13
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$2,293,345.85	\$0.00	\$286,578.97	\$0.00	\$2,579,924.82
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$1,337,802.17	\$0.00	\$73,352.11	\$0.00	\$1,411,154.28
A	4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$1,734.69	\$0.00	\$127.24	\$0.00	\$1,861.93



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



## Balanza de Comprobación del 01/oct./2021 al 31/oct./2021

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión: 11/nov./2021 12:07 p. m.

Usu: SUPERVISOR  
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4163	INDEMNIZACIONES	\$0.00	\$186,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$186,200.00
A	4164	REINTEGROS	\$0.00	\$37,771.68	\$0.00	\$4,916.91	\$0.00	\$42,688.59
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$11,511,586.22	\$0.00	\$1,310,999.68	\$0.00	\$12,822,585.90	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$1,191,885.77	\$0.00	\$128,586.57	\$0.00	\$1,320,472.34	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$4,791,177.25	\$0.00	\$960,742.60	\$0.00	\$5,751,919.85	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$791,036.01	\$0.00	\$70,218.96	\$0.00	\$861,254.97	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$6,731,592.22	\$0.00	\$723,575.55	\$0.00	\$7,455,167.77	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$89,176.34	\$0.00	\$11,260.34	\$0.00	\$100,436.68	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$1,158.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,158.50	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$64,148.16	\$0.00	\$18,698.08	\$0.00	\$82,846.24	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$1,063,631.26	\$0.00	\$75,402.90	\$0.00	\$1,139,034.16	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$898,286.44	\$0.00	\$90,841.36	\$0.00	\$989,127.80	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$132.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$132.82	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$54,842.28	\$0.00	\$1,211.48	\$0.00	\$56,053.76	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$12,198,761.30	\$0.00	\$1,283,423.78	\$0.00	\$13,482,185.08	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$115,539.57	\$0.00	\$3,037.60	\$0.00	\$118,577.17	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$37,062.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$37,062.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$364,229.08	\$0.00	\$11,583.01	\$0.00	\$375,812.09	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$3,552,027.76	\$0.00	\$327,234.93	\$0.00	\$3,879,262.69	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$155,838.17	\$0.00	\$2,320.00	\$0.00	\$158,158.17	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$18,262.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18,262.08	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$73.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$73.45	\$0.00
D	5139	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$975,291.11	\$0.00	\$15,084.44	\$0.00	\$990,375.55	\$0.00
D	5241	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$60,204.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,204.00	\$0.00
D	5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$2,799,998.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,799,998.84	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$71,758,976.25	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$71,758,976.25	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$9,671,655.74	\$1,663,455.24	\$0.00	\$8,008,200.50	\$0.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$6,312,705.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$1,663,455.24	\$0.00	\$1,663,455.24	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,663,455.24	\$1,663,455.24	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$71,758,976.25	\$0.00	\$0.00	\$71,758,976.25	\$0.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$13,789,113.30	\$0.00	\$1,321,000.00	\$0.00	\$15,110,113.30	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$6,312,705.00	\$1,321,000.00	\$0.00	\$6,312,705.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$17,429,075.09	\$0.00	\$2,074,241.01	\$0.00	\$19,503,316.10	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$19,975.20	\$0.00	\$5,034,221.28	\$0.00	\$5,054,196.48	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$815,417.35	\$0.00	\$5,054,196.48	\$0.00	\$5,869,613.83	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$46,018,100.31	\$0.00	\$5,279,417.35	\$0.00	\$51,297,517.66	\$0.00



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

Balanza de Comprobación del 01/oct./2021 al 31/oct./2021  
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)


Fecha y hora de Impresión | 11/nov./2021 | 12:07 p. m.


Usu: SUPERVISOR  
Rep: rptBalanzaComprobacion

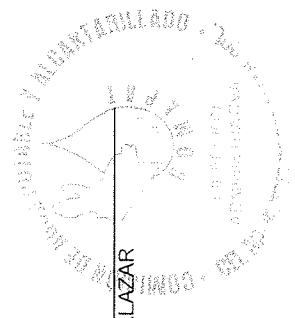
Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR

			\$447,005,339.31	\$447,005,339.31	\$48,127,283.81	\$48,127,283.81	\$449,449,019.53	\$449,449,019.53
--	--	--	------------------	------------------	-----------------	-----------------	------------------	------------------

Sumas =>

  
C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

  
L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. PERLA ELIZABETH BARAJAS CELESTINO  
CONTADOR GENERAL