

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



**CUENTA PUBLICA
ENERO A DICIEMBRE 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 **Analítico del Activo**
- ✓ Estado **Analítico 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 **Analítico del Ingreso**
- ✓ Estado **Analítico Mensual de Ingresos**
- ✓ Estado **Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos**
 - **Clasificación Administrativa**
 - **Clasificación Económica**
 - **Clasificación por Objeto del Gasto**
 - **Clasificación Funcional.**

III Intereses de la Deuda ●

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

IV Indicadores de Postura Fiscal ●

- ✓ **Indicadores de Postura Fiscal**

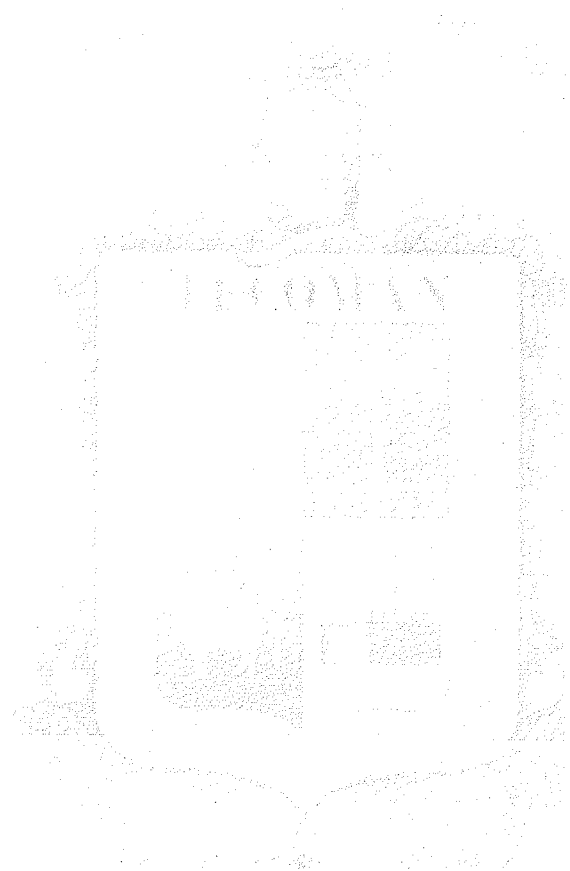
V Información Programática ●

- ✓ **Gastos por Categoría Programática**

VI Anexos ●

- ✓ **Balanza de Comprobación**

Información Contable



Cuenta Pública 2021
DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECC
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	73,154,320	67,512,423
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	72,902,097	64,239,605
Aprovechamientos	2,035	29,593
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	250,189	3,243,225
	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,566,259	6,312,705
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,566,259	6,312,705
	0	0
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	0	41,726
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	41,726
	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	75,720,579	73,866,854
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	70,358,942	69,687,568
Materiales y Suministros	41,079,344	39,053,931
Servicios Generales	2,874,035	2,971,230
	26,405,562	27,662,407
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	60,204	186,981
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	60,204	186,981
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
	0	0
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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
	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	247,016	0
Disminución de Inventarios	247,016	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
	0	0
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	2,799,999	3,686,659
	2,799,999	3,686,659
Total de Gastos y Otras Pérdidas	73,466,161	73,561,208
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,254,418	305,646

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

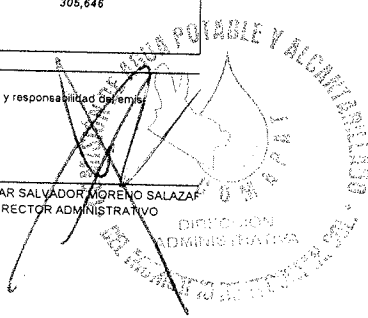
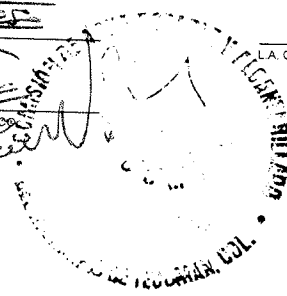
COMISIÓN DE AUDITORÍA
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL MUNICIPIO DE TECC
DIRECCIÓN GENERAL

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
CONTADOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tecoman, Col.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

CONCEPTO 2021 Año 2020 CONCEPTO 2021 Año 2020

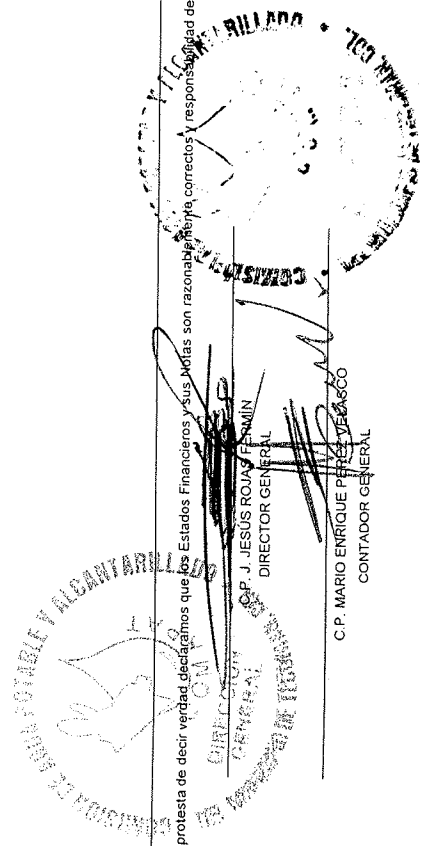
ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	5,200,735	8,105,429	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	119,043,671	120,120,360
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,384,388	14,893,705	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	163,165	1,181,328	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	400,000	400,000
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	23,754,288	24,180,461	Total de Pasivos Circulantes	119,938,368	120,887,101
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	201,899,765	202,498,520	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	12,456,957	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 Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	3,166,282	3,166,282	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	119,938,368	120,887,101
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	217,875,893	218,662,864	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total del Activo	241,630,181	242,863,345	Aportaciones	196,720,553	196,720,553
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-75,035,205	-74,128,325
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,631,968	305,646
			Revaluos	-77,380,520	-74,537,244
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	713,347	103,274
			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
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	121,685,348	122,592,229
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	241,623,716	243,479,330

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

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO
CONTADOR GENERAL

C.P. J. JESUS ROJAS PERMIN
DIRECTOR GENERAL

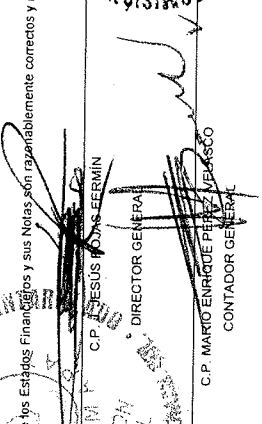
L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

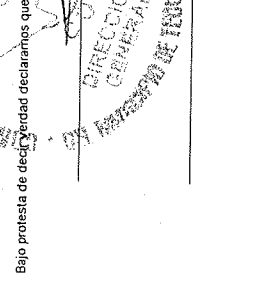



Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
 (pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio Anterior	Hacienda Pública/ Patrimonio Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	196,720,553			196,720,553
Aportaciones	196,720,553			196,720,553
Donaciones de Capital	0			0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0			0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		-74,433,970	305,646	-74,128,325
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			305,646	305,646
Resultados de Ejercicios Anteriores		-74,537,244		-74,537,244
Revalúos		0		0
Reservas		0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		103,274		103,274
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020			0	0
Resultado por Posición Monetaria			0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	196,720,553	-74,433,970	305,646	122,592,229
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	0			0
Aportaciones	0			0
Donaciones de Capital	0			0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0			0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		-2,843,276	2,558,845	-284,430
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,558,845	2,558,845
Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,843,276		-2,843,276
Revalúos		0		0
Reservas		0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			610,072	610,072
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021			0	0
Resultado por Posición Monetaria			0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	196,720,553	-77,277,246	2,864,491	122,307,798

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


 C.P. JESÚS TORRES EERMIN
 DIRECTOR GENERAL

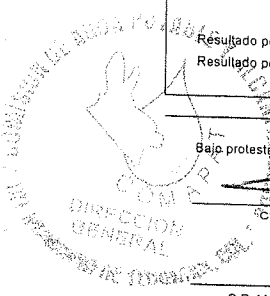

 C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO
 CONTADOR GENERAL


 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

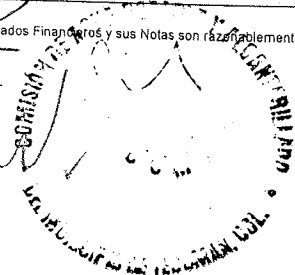
Concepto	Origen	Apliación
ACTIVO	4,723,848	3,490,684
Activo Circulante	3,916,857	3,490,684
Efectivo y Equivalentes		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,904,694	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	3,490,684
Inventarios	1,012,163	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	806,991	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	598,755	0
Activos Intangibles	208,236	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	127,955	1,076,689
Pasivo Circulante	127,955	1,076,689
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	1,076,689
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
	127,955	0
Pasivo No Circulante	0	0
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
	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,936,395	2,843,276
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,936,395	2,843,276
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,326,323	0
Revalúos	0	2,843,276
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
	610,072	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

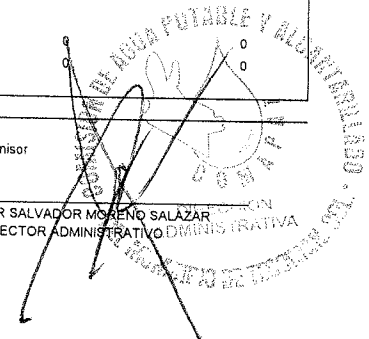


C.P. J. JESÚS ROJAS FERRÁN
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO
 CONTADOR GENERAL



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO DE OPERATIVA



Cuenta Pública 2021
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, C.T.
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 (Pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	82,033,284	78,662,387
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	72,902,097	64,239,605
Aprovechamientos	2,035	29,593
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	250,189	3,243,225
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	8,878,964	11,124,729
Otros Orígenes de Operación	0	0
	0	0
Aplicación		
Servicios Personales	82,944,970	74,428,732
Materiales y Suministros	39,007,092	36,195,642
Servicios Generales	2,745,019	2,066,633
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	26,312,935	26,930,657
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	60,204	186,981
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
	14,819,720	9,048,818
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-911,686	4,233,656
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	247,016	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	247,016	0
	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,240,024	3,736,659
Bienes Muebles	2,201,244	3,736,659
Otras Aplicaciones de Inversión	38,780	0
	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,993,008	-3,736,659
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
	0	0
Aplicación		
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-2,904,694	496,997
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	8,105,429	7,608,432
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	5,200,735	8,105,429

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

[Firma]
 DIRECCIÓN GENERAL
 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, C.T.

C.P. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELÁSQUEZ
 CONTADOR GENERAL

[Firma]
 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, C.T.

C. A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
 COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, C.T.

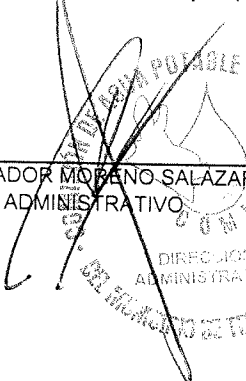
Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Informe de Pasivos Contingentes
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
 (Pesos)

"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:"

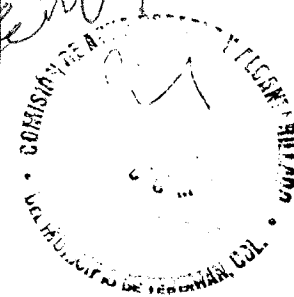
Cuenta	Concepto	Importe
TOTAL		

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 FÉRMIN
 DIRECTOR GENERAL


 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELÁSQUEZ
 CONTADOR GENERAL





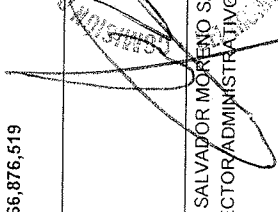
Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
 (Pesos)

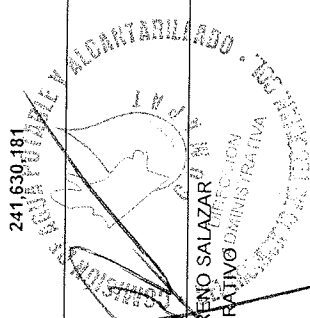
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	24,180,461	363,403,330	363,829,504	23,754,288	-426,173
Efectivo y Equivalentes	8,105,429	272,867,228	275,771,922	5,200,795	-2,904,694
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,893,705	88,697,830	85,207,147	18,384,388	3,490,684
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,181,328	1,838,272	2,850,435	169,165	-1,012,163
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	218,682,884	2,240,024	3,047,015	217,875,893	-806,991
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	202,498,520	2,201,244	2,799,999	201,899,765	-598,755
Bienes Muebles	12,665,193	38,780	247,016	12,456,957	-208,236
Activos Intangibles	352,889	0	0	352,889	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	3,166,282	0	0	3,166,282	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	242,863,345	365,643,355	366,876,519	241,630,181	-1,233,164

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


C.P. JESÚS ROJAS FERRÍN
 DIRECTOR GENERAL




L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

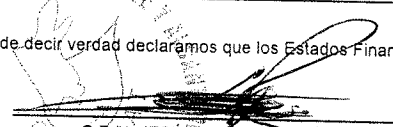



C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO
 CONTADOR GENERAL

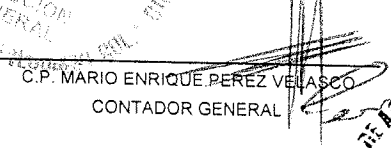
Cuenta Pública 2021
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
 (Pesos)

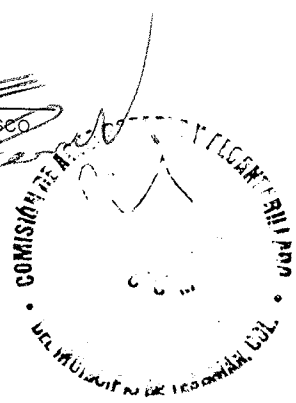
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	120,887,101	119,938,368
Total Deuda y Otros Pasivos			120,887,101	119,938,368

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


 C.P. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL


 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
 CONTADOR GENERAL



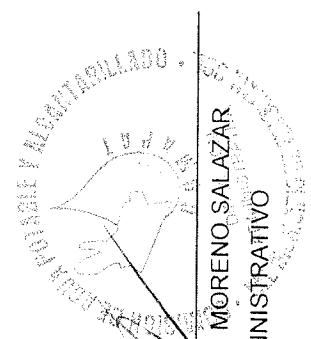
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

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

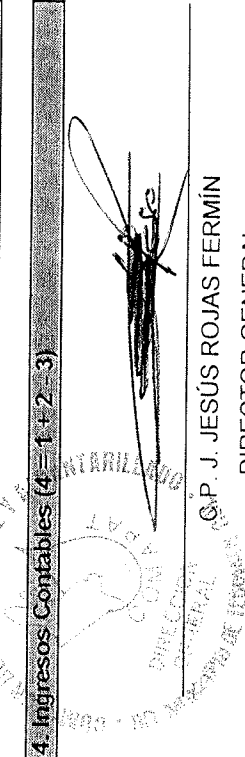
1. Ingresos Presupuestarios		82,280,301
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		247,016
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	247,016	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

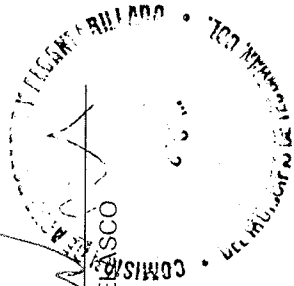
82,033,284



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL



C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VEASCO
CONTADOR GENERAL

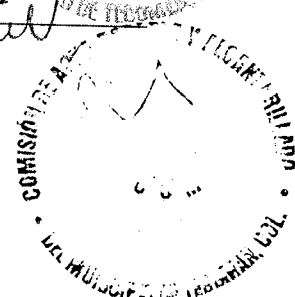
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEGOMAN, COL.
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

1. Total de egresos presupuestarios		72,659,170
2. Menos egresos presupuestarios no contables		
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		2,240,024
2.2 Materiales y Suministros		0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	34,020	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	4,760	0
2.9 Activos Biológicos		0
2.10 Bienes Inmuebles		42,024
2.11 Activos Intangibles		0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	2,159,220	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		0
2.15 Compra de Títulos y Valores		0
2.16 Concesión de Préstamos		0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		0
2.19 Amortización de la Deuda Pública		0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables		0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		3,047,015
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	247,016	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	2,799,999	0
4. Total de Gasto Contable		73,480,191

C. P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL

C. P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELÁSQUEZ
 CONTADOR GENERAL

L. A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO





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

Fecha 08/02/2022
Hora de impresión 12:02 p.m.

AL 31 DE DICIEMBRE 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.

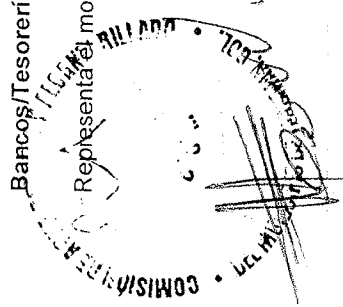
A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	\$ 2,212,478.00	\$ 2,056,071.95
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 379,600.86	\$ 379,600.86
Suma \$	2,592,078.86 \$	2,435,672.81

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/02/2022
 Hora de impresión 12:02 p.m.

BANCO SANTANDER	\$ 202,836.90
BANCO AFIRME	\$ 66,893.19
BANCO DEL BAJIO	\$ 1,890,667.35
BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A.	\$ 52,080.56
Suma \$	2,212,478.00

Inversiones Temporales

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

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
INVERSION BANAMEX 502119363 (Ingresos)	\$.00
Suma \$	-

Fondos con Afectación Específica

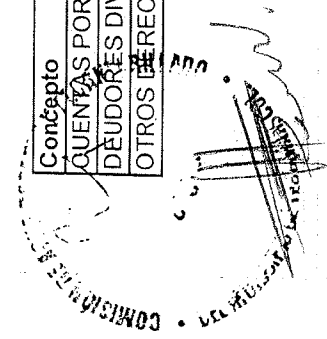
Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

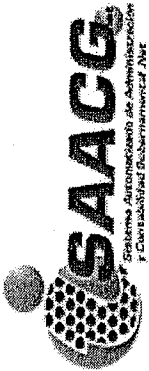
Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma \$	-

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

- 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	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1,561,517.90	\$ 1,077,296.18
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 16,721,516.38	\$ 13,715,054.44
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Suma \$	18,283,034.28	\$	14,792,350.62
---------	---------------	----	---------------

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	2021%
Suma \$	-	\$

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

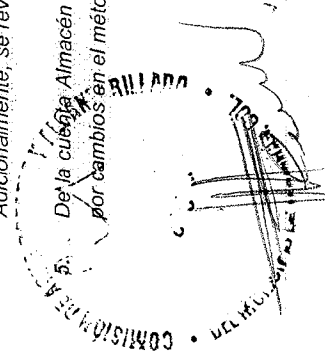
Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

- 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 aquellos 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.

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.





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Inversiones Financieras

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

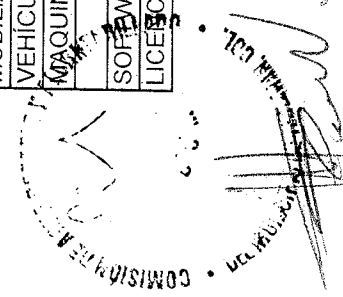
Se integra de la siguiente manera:

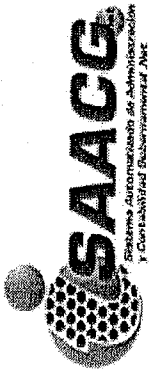
Concepto	2021	2020
TERRENOS	\$ 2,600,056.80	\$ 2,600,056.80
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 42,023.52	\$.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 2,642,080.32	\$ 2,600,056.80

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,214,223.47	\$ 1,180,202.98
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 31,993.27	\$ 31,993.27
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 4,756,317.42	\$ 5,003,333.80
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 6,445,922.55	\$ 6,441,162.55
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 12,448,456.71	\$ 12,656,692.60
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$ 52,625.84	\$ 52,625.84





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Subtotal	ACTIVOS INTANGIBLES	\$	52,625.84	\$	52,625.84
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES			\$.00		\$.00
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES			\$ -		\$ -
Suma			\$ 12,501,082.55		\$ 12,709,318.44

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
	\$.00	\$.00

- **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.

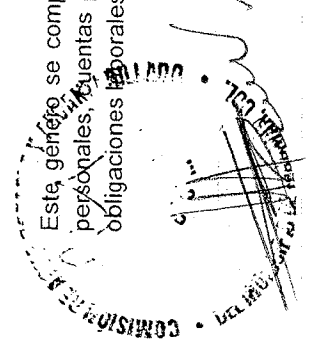
- **Otros Activos**

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 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 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 119,938,367.51	\$ 120,887,101.17
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo \$	119,938,367.51 \$	120,887,101.17

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 15,965,141.44
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 18,168,063.16
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 494,696.83
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 16,011,697.77
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	50,639,599.20

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.



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Pasivo No Circulante

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

Concepto	2021
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo \$	-

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
	\$.00
	\$.00
Subtotal Aportaciones \$	-
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	-
Subtotal Capacitación y Consultoría \$	\$.00
	-
Subtotal Venta de Publicaciones \$	\$.00
	-
Subtotal Otros \$	\$.00
	-
INTERESES DEL EJERCICIO	\$ 2,034.50
Subtotal Productos Financieros \$	2,034.50
Suma \$	2,034.50

COMISARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA PROVINCIA DE TUCUMÁN
 Gastos y Otras Pérdidas:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	\$ 70,358,941.58
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 60,204.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 247,016.38
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$	70,666,161.96

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	\$ 15,499,644.27	22%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 45,762.00	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1,217,831.91	2%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

Effectivo y equivalentes



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	2021	2020



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BANCOS/TESORERÍA	2,212,478.00	\$ 2,056,071.95
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 2,566,264.83	\$ 5,627,364.85
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	379,600.86	\$ 379,600.86
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$ 42,391.26	\$ 42,391.26
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$	5,200,734.95	\$ 8,105,428.92

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 período 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
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
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		

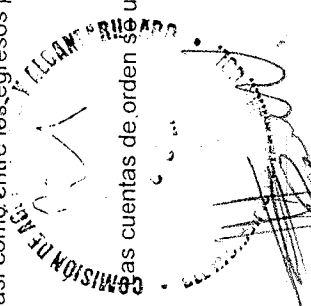
Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/02/2022
Hora de impresión 12:02 p.m.

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

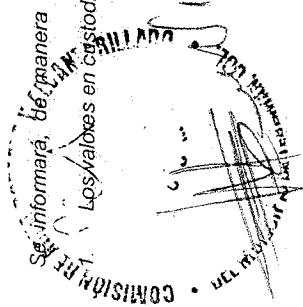
Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (P)	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

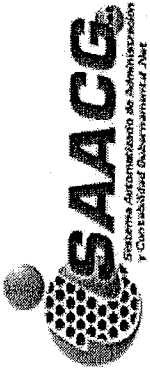
Cuentas de ingresos

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.

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.



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/02/2022
Hora de impresión 12:02 p.m.

2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

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 período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

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

4. Organización y Objeto Social

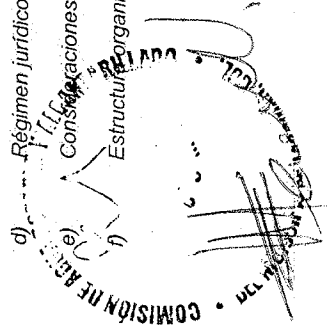
Se informará sobre:

- 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.





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/02/2022
Hora de impresión 12:02 p.m.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

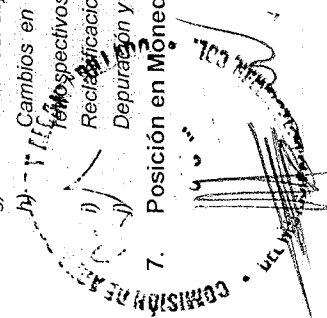
- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los 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). 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 devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/02/2022
Hora de impresión 12:02 p. m.

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) Existir los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

100 Reporte de la Reaudación





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/02/2022
Hora de impresión 12:02 p.m.

- 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 públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas; de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

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 que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.





NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

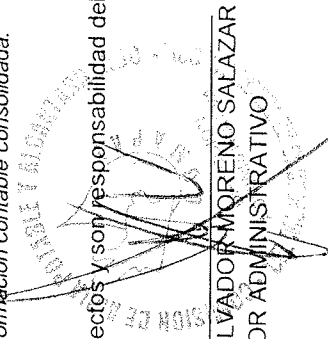
Fecha 08/02/2022
Hora de impresión 12:02 p.m.

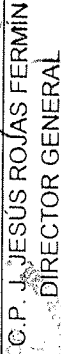
Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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 Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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


L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

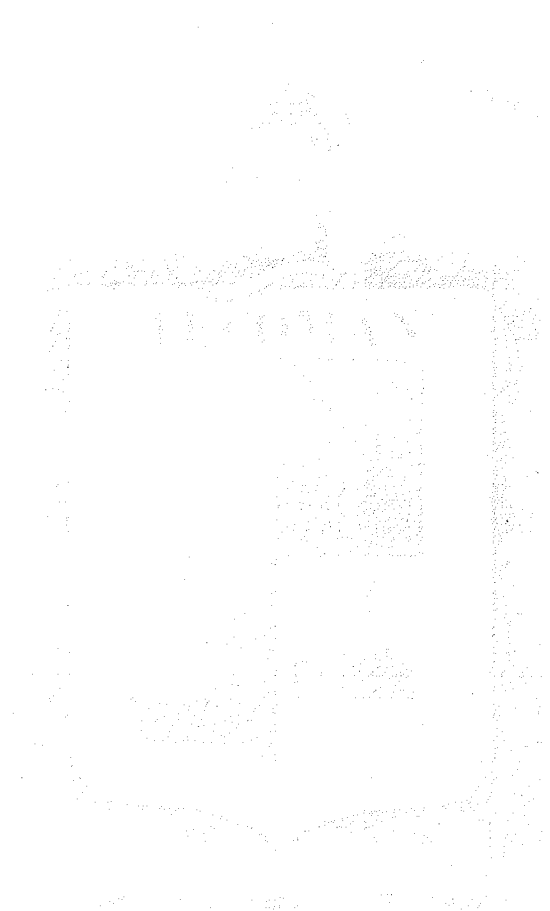

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL


C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO
CONTADOR GENERAL



Información Presupuestaria

■



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tecoman, O.D.L.
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

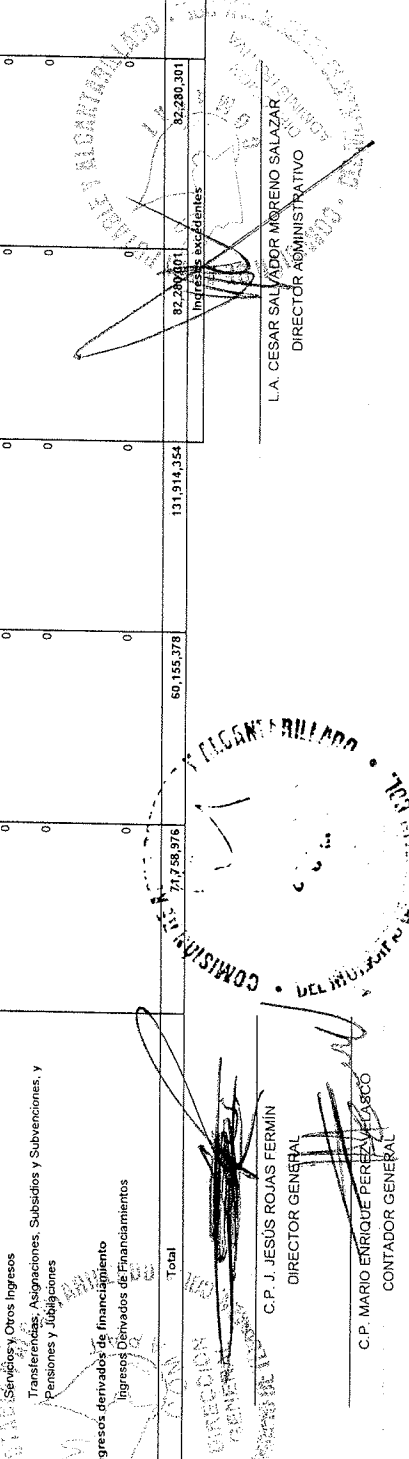
Rubro de Ingresos	Ingreso Modificado (3=1+2)				Diferencia (6=5-3)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Devenido (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	71,758,976	48,777,174	72,902,097	72,902,097	1,143,121
Productos	0	2,035	2,035	2,035	2,035
Aprovechamientos	0	497,205	497,205	497,205	497,205
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	10,878,964	8,878,964	8,878,964	8,878,964
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	71,758,976	60,155,378	82,280,301	82,280,301	10,521,324
			Ingresos excedentes¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso Modificado (3=1+2)				Diferencia (6=5-3)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Devenido (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	71,758,976	48,777,174	72,902,097	72,902,097	1,143,121
Productos	0	2,035	2,035	2,035	2,035
Aprovechamientos	0	497,205	497,205	497,205	497,205
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	10,878,964	8,878,964	8,878,964	8,878,964
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	71,758,976	60,155,378	82,280,301	82,280,301	10,521,324
			Ingresos excedentes¹		

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

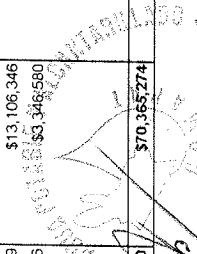
C. P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL

C. P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO
 CONTADOR GENERAL

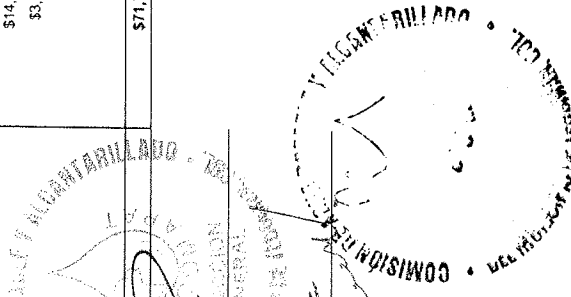


Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, CCL
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/Reducciones	Modificado	Devenido	
	1	2	3 = (1+2)	4	5
Sin Ramo/Dependencia	\$71,758,976	\$12,222,702	\$83,981,678	\$72,659,170	\$70,365,274
DIRECCION GENERAL	\$1,559,500	\$2,420,419	\$3,979,919	\$1,331,454	\$1,310,460
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$9,287,337	-\$1,230,986	\$7,056,351	\$6,284,256	\$6,210,946
DIRECCION COMERCIAL	\$8,233,100	-\$773,200	\$7,459,900	\$6,875,899	\$6,590,036
DIRECCION OPERATIVA	\$35,742,040	\$11,618,269	\$47,360,309	\$40,492,996	\$39,800,907
JUBILADOS	\$14,485,000	\$137,800	\$14,622,800	\$14,063,529	\$13,106,346
PENSIONADOS	\$3,452,000	\$50,400	\$3,502,400	\$3,611,036	\$3,346,580
			\$0		\$0
			\$0		\$0
Total del Gasto	\$71,758,976	\$12,222,702	\$83,981,678	\$72,659,170	\$70,365,274
					6 = (5-4)
					\$11,322,508
					\$2,648,465
					\$772,094
					\$584,001
					\$6,867,313
					\$559,271
					-\$108,636



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. J. JESÚS ROJAS FERRIN
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO
 CONTADOR GENERAL

Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3-4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	68,761,476	6,279,547	75,041,023	70,419,146	68,125,250	4,621,878
Gasto de Capital	997,500	7,364,142	8,361,642	2,240,024	2,240,024	6,121,618
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	2,000,000	-1,420,987	579,013	0	0	579,013
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	71,758,976	12,222,702	83,981,678	72,659,170	70,365,274	11,322,508

C.P. J. JESÚS ROMAS EERMIN
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO
 CONTADOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Egresos Modificados	Devenido	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Servicios Personales	43,390,800	-200,000	43,190,800	41,079,344	39,007,092	2,101,456
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,808,000	111,313	15,919,313	15,499,644	15,499,644	419,668
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,986,000	79,476	2,065,476	1,660,343	405,133	1,660,343
Remuneraciones Adicionales y Especiales	10,625,000	-964,105	9,660,896	9,142,163	8,365,450	518,733
Seguridad Social	1,200,000	48,400	1,248,400	1,217,832	30,568	1,217,832
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	13,761,800	524,916	14,286,716	13,559,362	12,263,824	727,354
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	3,574,152	370,870	3,945,021	2,874,035	2,745,019	1,070,987
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	326,000	-162,300	163,700	155,517	151,882	8,183
Alimentos y Utensilios	22,500	-20,400	2,100	1,159	1,159	942
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	189,500	-68,380	121,120	116,388	116,388	4,362
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,500,000	856,000	2,356,000	1,355,377	1,233,605	1,000,623
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,124,500	44,100	1,168,600	1,166,967	1,166,967	1,633
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	108,252	-59,100	49,152	133	133	49,019
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	303,400	-219,050	84,350	78,126	74,886	6,224
Servicios Generales	21,706,525	6,146,677	27,853,202	26,405,562	26,312,935	1,447,639
Servicios Básicos	9,531,340	9,393,418	18,924,758	17,634,239	17,634,239	1,290,519
Servicios de Arrendamiento	247,000	-90,800	156,200	148,255	148,255	7,945
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	32,000	15,150	47,150	45,762	45,762	1,388
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	975,000	-431,300	543,700	425,926	425,926	117,774
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,095,500	-3,789,700	4,305,800	4,287,727	4,200,203	18,073
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	200,000	-15,000	185,000	181,347	176,243	3,653
Servicios de Traslado y Viáticos	89,000	-69,100	19,900	18,262	18,262	1,638
Servicios Oficiales	62,000	-61,000	1,000	73	73	927
Otros Servicios Generales	2,474,685	1,195,009	3,669,694	3,663,972	3,663,972	5,722
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	100,000	-38,000	62,000	60,204	60,204	1,796
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	-38,000	62,000	60,204	60,204	1,796
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	997,500	-914,822	82,678	80,804	80,804	1,874
Mobiliario y Equipo de Administración	225,000	-189,800	35,200	34,020	34,020	1,180
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,000	-9,900	100	0	0	100
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	600,000	-599,722	278	0	0	278
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	92,500	-87,500	5,000	4,760	4,760	240
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	42,100	42,100	42,024	42,024	76
Activos Intangibles	70,000	-70,000	0	0	0	0
Operación Pública	0	8,278,964	8,278,964	2,159,220	2,159,220	6,119,744
Operación Pública en Bienes de Dominio Público	0	5,712,705	5,712,705	2,159,220	2,159,220	3,553,485
Operación Pública en Bienes Propios	0	2,566,259	2,566,259	0	0	2,566,259
Operación Pública en Bienes de Fomento	0	0	0	0	0	0

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

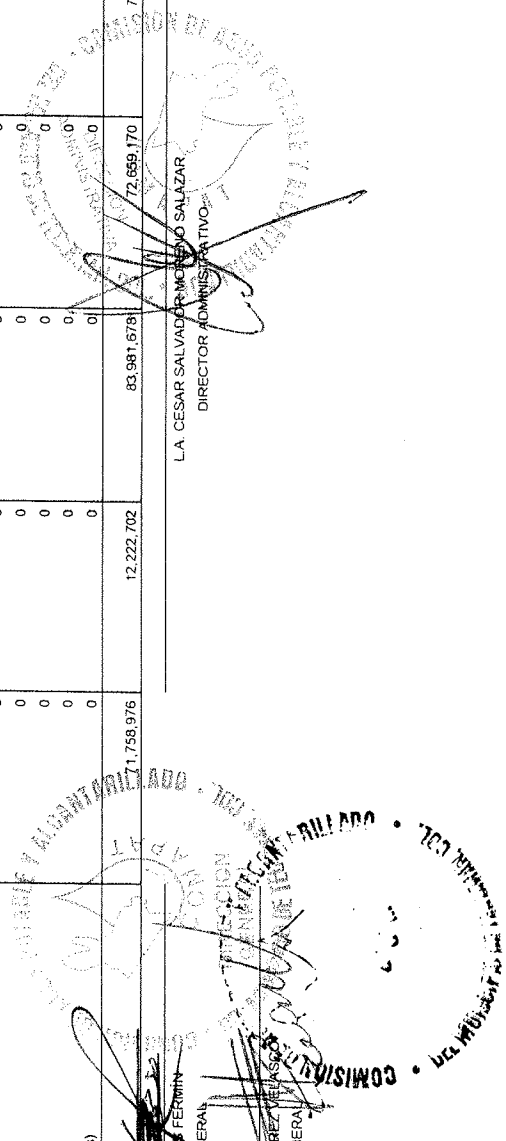
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3-4)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	2,000,000	-1,420,987	579,013	0	0	579,013
Amortización de la Deuda Pública	2,000,000	-1,420,987	579,013	0	0	579,013
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	1,759,976	12,222,702	83,981,679	72,659,170	70,365,274	11,322,508

C.P. JESUS ROJAS FERRIN
 DIRECTOR GENERAL

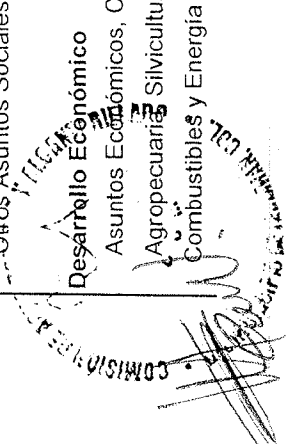
C.P. MARIO ENRIQUE BENEZUELA
 CONTADOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MENDOZA SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



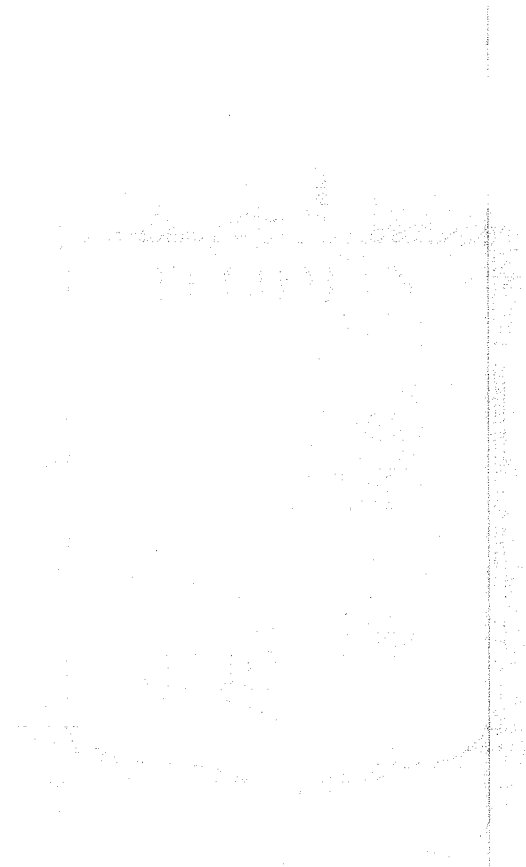
Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
						6 = (3-4)
Gobierno	71,758,976	6,509,997	78,268,973	70,499,950	68,206,054	7,769,024
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	6,509,997	78,268,973	70,499,950	68,206,054	7,769,024
Desarrollo Social	0	5,712,705	5,712,705	2,159,220	2,159,220	3,553,485
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	5,712,705	5,712,705	2,159,220	2,159,220	3,553,485
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0	0	0	0
Agropecuarias, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0



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

Intereses de la Deuda

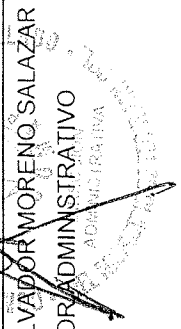


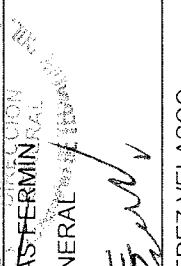
Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021


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

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

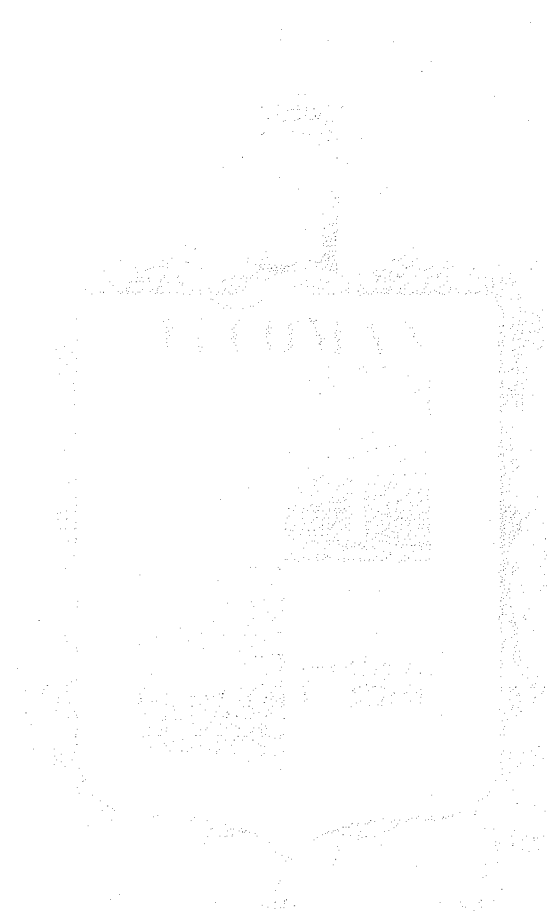
TOTAL	0	0	0
--------------	---	---	---


 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
 CONTADOR GENERAL

Indicadores de Postura Fiscal



Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	71,758,976	82,280,301	82,280,301
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	69,758,976	72,659,170	70,365,274
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	2,000,000	9,621,131	11,915,027


Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	2,000,000	9,621,131	11,915,027
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	2,000,000	9,621,131	11,915,027


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

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

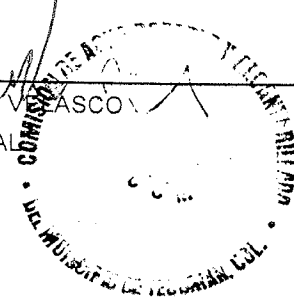
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

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

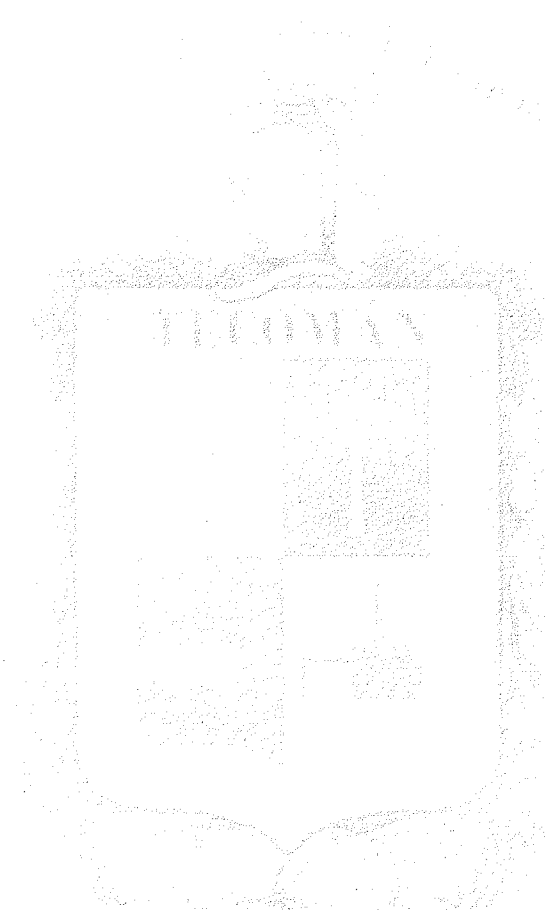

 C.P. J. JESÚS ROJAS FERMÍN
 DIRECTOR GENERAL


 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ V. CASCO
 CONTADOR GENERAL

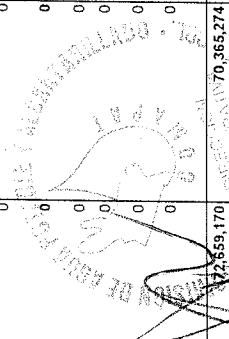
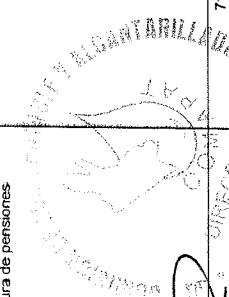


Información Programática



Cuenta Pública 2021
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Programas	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3+4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	71,758,976	12,222,702	83,981,678	72,659,170	70,365,274	11,322,508
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	12,222,702	83,981,678	72,659,170	70,365,274	11,322,508
Prestación de Servicios Públicos	0	0	0	0	0	0
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
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	71,758,976	12,222,702	83,981,678	72,659,170	70,365,274	11,322,508

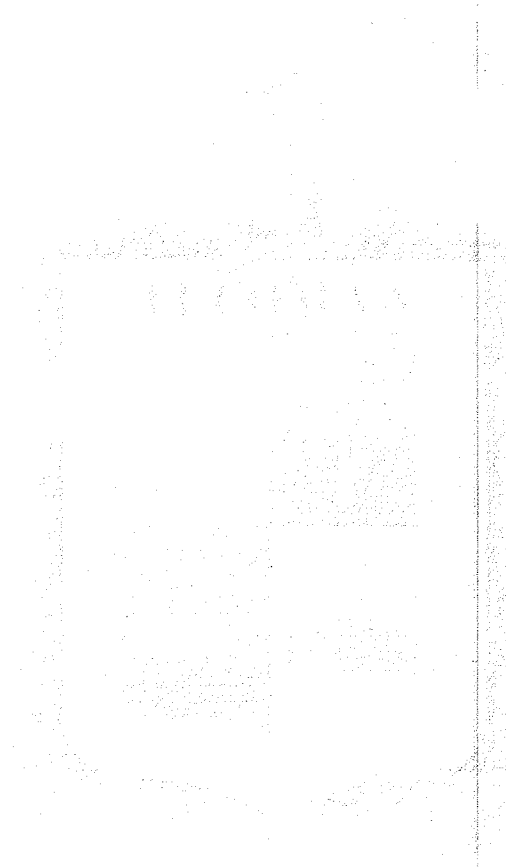


C.P. J. JESÚS ROJAS FERRIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO FERRER PEREZ VELASCO
CONTADOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Anexos



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

COLIMA

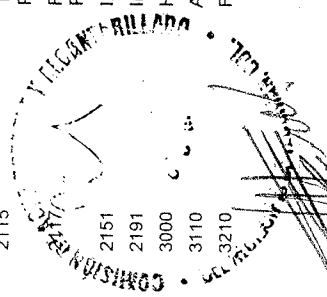
Balanza de Comprobación del 01/ene/2021 al 31/dic/2021

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión 09/feb/2022 09:43 a.m.

Usu: mario
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$0.00	\$0.00	\$86,908,816.18	\$86,908,816.18	\$0.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$2,056,071.95	\$0.00	\$182,295,584.33	\$184,351,656.28	\$0.00	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$5,627,364.85	\$0.00	\$3,662,827.02	\$9,290,191.87	\$0.00	\$0.00
D	1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$379,600.86	\$0.00	\$0.00	\$379,600.86	\$0.00	\$0.00
D	1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$42,391.26	\$0.00	\$0.00	\$42,391.26	\$0.00	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,077,296.18	\$0.00	\$12,533,403.53	\$13,610,699.71	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$13,715,054.44	\$0.00	\$3,010,106.76	\$16,725,161.20	\$0.00	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$73,154,320.12	\$73,154,320.12	\$0.00	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$101,353.98	\$0.00	\$0.00	\$101,353.98	\$0.00	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$251,689.26	\$0.00	\$1,838,272.33	\$2,089,961.59	\$0.00	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$929,638.55	\$0.00	\$0.00	\$929,638.55	\$0.00	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$2,600,056.80	\$0.00	\$0.00	\$2,600,056.80	\$0.00	\$0.00
D	1234	INFRAESTRUCTURA	\$184,896,997.94	\$0.00	\$0.00	\$184,896,997.94	\$0.00	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$14,901,385.38	\$0.00	\$2,159,220.38	\$17,060,605.76	\$0.00	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$100,080.00	\$0.00	\$0.00	\$100,080.00	\$0.00	\$0.00
D	1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$42,023.52	\$42,023.52	\$0.00	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,180,202.98	\$0.00	\$34,020.49	\$1,214,223.47	\$0.00	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$31,993.27	\$0.00	\$0.00	\$31,993.27	\$0.00	\$0.00
D	1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5,003,333.80	\$0.00	\$0.00	\$5,003,333.80	\$0.00	\$0.00
D	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$8,500.00	\$0.00	\$0.00	\$8,500.00	\$0.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$6,441,162.55	\$0.00	\$4,760.00	\$6,445,922.55	\$0.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$52,625.84	\$0.00	\$0.00	\$52,625.84	\$0.00	\$0.00
D	1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$300,263.26	\$0.00	\$0.00	\$300,263.26	\$0.00	\$0.00
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$3,166,282.26	\$0.00	\$0.00	\$3,166,282.26	\$0.00	\$0.00
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$65,102,684.45	\$73,451,023.51	\$8,348,339.06	\$0.00	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$16,674,880.84	\$58,157,215.42	\$41,482,334.58	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$20,235,065.24	\$69,899,029.50	\$49,663,964.26	\$0.00	\$0.00
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$578,868.25	\$3,938,562.28	\$2,959,694.03	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$3,537,034.12	\$3,597,238.12	\$60,204.00	\$0.00	\$0.00
A		RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$13,591,826.77	\$25,352,965.83	\$11,761,139.06	\$0.00	\$0.00
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$400,000.01	\$400,000.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$366,741.49	\$620,782.81	\$254,041.32	\$0.00	\$0.00
A	3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$6,465.52	\$6,465.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$196,720,553.49	\$196,720,553.49	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	-\$622,450.08	\$1,631,968.24	\$2,254,418.32	\$0.00	\$0.00



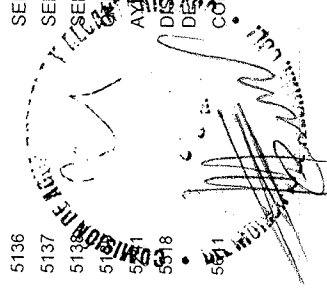
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Balanza de Comprobación del 01/ene/2021 al 31/dic/2021

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión: 09/feb/2022 09:43 a.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$74,231,598.75	-\$74,218,783.76	\$12,814.99	\$0.00	\$0.00
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$12,758.80	\$12,758.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$90,515.26	\$700,587.75	\$610,072.49	\$0.00	\$0.00
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$68,454,936.17	\$68,454,936.17	\$0.00	\$0.00
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$2,757,044.67	\$2,757,044.67	\$0.00	\$0.00
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$1,690,115.97	\$1,690,115.97	\$0.00	\$0.00
A	4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$2,034.50	\$2,034.50	\$0.00	\$0.00
A	4163	INDEMNIZACIONES	\$0.00	\$0.00	\$186,200.00	\$186,200.00	\$0.00	\$0.00
A	4164	REINTEGROS	\$0.00	\$0.00	\$63,988.81	\$63,988.81	\$0.00	\$0.00
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$2,566,259.00	\$2,566,259.00	\$0.00	\$0.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$15,499,644.27	\$15,499,644.27	\$0.00	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$1,660,342.88	\$1,660,342.88	\$0.00	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$9,142,162.65	\$9,142,162.65	\$0.00	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$1,217,831.91	\$1,217,831.91	\$0.00	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$13,559,362.43	\$13,559,362.43	\$0.00	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$155,516.52	\$155,516.52	\$0.00	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$1,158.50	\$1,158.50	\$0.00	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$116,757.63	\$116,757.63	\$0.00	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$1,355,377.06	\$1,355,377.06	\$0.00	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$1,166,966.56	\$1,166,966.56	\$0.00	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$132.82	\$132.82	\$0.00	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$78,125.88	\$78,125.88	\$0.00	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$17,634,238.84	\$17,634,238.84	\$0.00	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$148,255.16	\$148,255.16	\$0.00	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$45,762.00	\$45,762.00	\$0.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$425,925.58	\$425,925.58	\$0.00	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$4,287,726.89	\$4,287,726.89	\$0.00	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$181,346.57	\$181,346.57	\$0.00	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$18,262.08	\$18,262.08	\$0.00	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$73.45	\$73.45	\$0.00	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$3,663,971.90	\$3,663,971.90	\$0.00	\$0.00
D	5141	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$60,204.00	\$60,204.00	\$0.00	\$0.00
D	5148	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DEGRADO	\$0.00	\$0.00	\$247,016.38	\$247,016.38	\$0.00	\$0.00
D	5149	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00	\$2,799,998.84	\$2,799,998.84	\$0.00	\$0.00



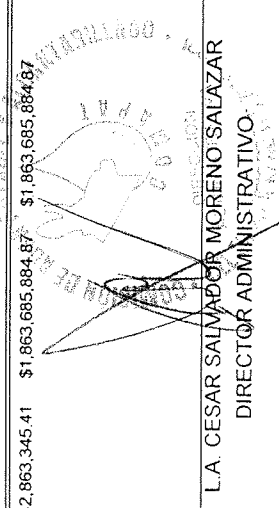
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. COLIMA

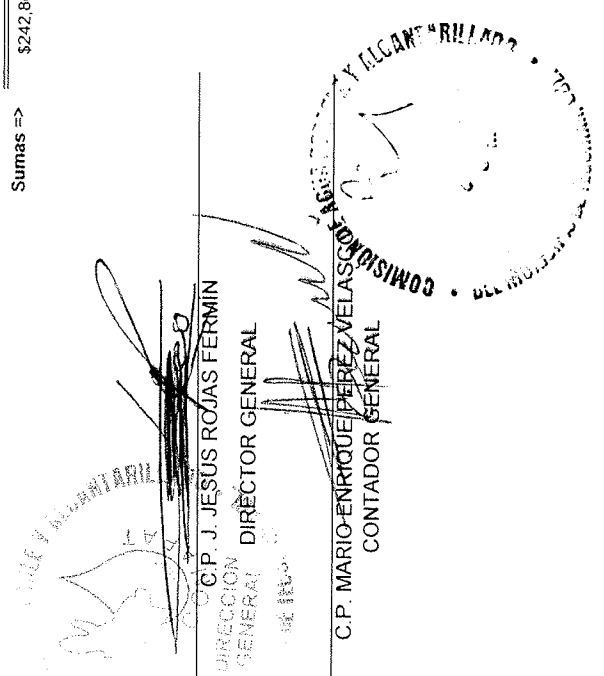
Balanza de Comprobación del 01/ene/2021 al 31/dic/2021
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

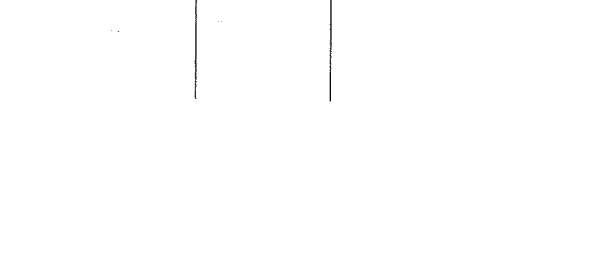
Fecha y hora de Impresión: 09/feb/2022 09:43 a.m.

Usu: mario
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	6100	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	\$0.00	\$0.00	\$75,720,579.12	\$75,720,579.12	\$0.00	\$0.00
D	6200	AHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$2,254,418.32	\$2,254,418.32	\$0.00	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$71,758,976.25	\$71,758,976.25	\$0.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$131,914,354.35	\$131,914,354.35	\$0.00	\$0.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$60,155,378.10	\$60,155,378.10	\$0.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$82,280,300.50	\$82,280,300.50	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$82,280,300.50	\$82,280,300.50	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$71,758,976.25	\$71,758,976.25	\$0.00	\$0.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$96,939,165.86	\$96,939,165.86	\$0.00	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$25,710,441.90	\$25,710,441.90	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$72,128,917.68	\$72,128,917.68	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$72,659,169.97	\$72,659,169.97	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$72,659,169.97	\$72,659,169.97	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$70,365,274.00	\$70,365,274.00	\$0.00	\$0.00
Sumas =>			\$242,863,345.41	\$242,863,345.41	\$1,863,685,884.87	\$1,863,685,884.87	\$0.00	\$0.00


 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN
 DIRECCION GENERAL
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
 CONTADOR GENERAL