

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



**CUENTA PUBLICA  
ENERO 2022**

# 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**

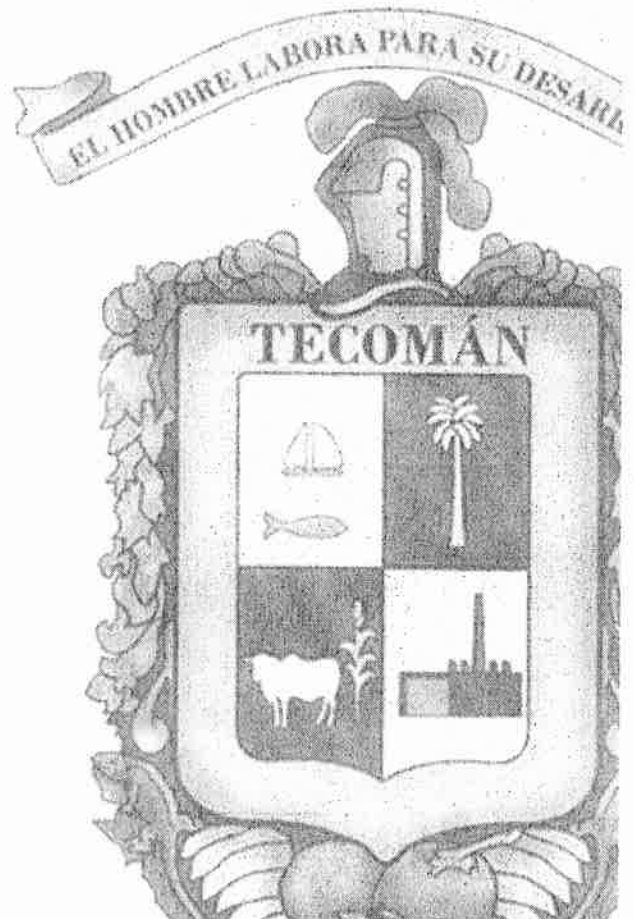
### **V Información Programática ●**

- ✓ **Gastos por Categoría Programática**

### **VI Anexos ●**

- ✓ **Balanza de Comprobación**

# Información Contable



DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECO  
Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022 y 2021  
(Pesos)

| Concepto   | 2022              | 2021              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                   |                   |
| Ingresos de la Gestión   | 21,818,562        | 10,324,968        |
| Impuestos  | 0                 | 0                 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0                 | 0                 |
| Contribuciones de Mejoras  | 0                 | 0                 |
| Derechos   | 21,783,438        | 19,324,910        |
| Productos  | 31,334            | 48                |
| Aprovechamientos   | 3,780             | 0                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios   | 0                 | 0                 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, 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                 |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | <b>21,818,562</b> | <b>19,324,968</b> |
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>   |                   |                   |
| Gastos de Funcionamiento   | 3,394,694         | 4,640,801         |
| Servicios Personales   | 2,388,445         | 2,214,105         |
| Materiales y Suministros   | 251,355           | 280,068           |
| Servicios Generales  | 753,894           | 2,138,628         |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas   | 0                 | 0                 |
| 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                 | 0                 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | 0                 | 0                 |
| Transferencias a la Seguridad Social   | 0                 | 0                 |
| Donativos  | 0                 | 0                 |
| Transferencias al Exterior   | 0                 | 0                 |
| Participaciones 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 Ineficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Ineficiencia de Provisiones   | 0                 | 0                 |
| Otros Gastos   | 0                 | 0                 |
| Inversión Pública  | 0                 | 0                 |
| Inversión Pública no Capitalizable   | 0                 | 0                 |
| <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>  | <b>3,394,694</b>  | <b>4,640,801</b>  |
| <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>   | <b>18,423,869</b> | <b>14,684,168</b> |

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

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TECO  
DIRECCION GENERAL

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELAZQUEZ  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MIREN SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO


COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TECO  
DIRECCION ADMINISTRATIVA

COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE TECO  
CONTABILIDAD

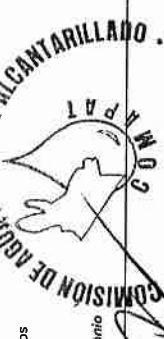
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Enero de 2022 y 2021  
(Pesos)

| CONCEPTO  |   | Año                | Año                | CONCEPTO           |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   |   | 2022               | 2021               |                    |                    |
| <b>ACTIVO</b>   | <b>PASIVO</b>   |                    |                    |                    |                    |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>Pasivo Circulante</b>  |                    |                    |                    |                    |
| Efectivo y Equivalentes                                       | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 20,808,412         | 14,288,978         | 116,276,952        | 112,171,743        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 18,582,160         | 15,119,918         | 0                  | 0                  |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                     | 169,165            | 1,372,263          | 0                  | 0                  |
| Inventarios   | Titulos y Valores a Corto Plazo   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Almacenes   | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0                  | 0                  | 400,000            | 400,000            |
| Estimación por Pérdida o Detenore de Activos Circulantes      | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Otros Activos Circulantes                                     | Provisiones a Corto Plazo   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>39,559,736</b>  | <b>30,791,159</b>  | <b>477,993</b>     | <b>351,221</b>     |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                    |                    |                    |                    |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | Deuda Pública a Largo Plazo   | 201,999,765        | 202,607,850        | 0                  | 0                  |
| Bienes Muebles  | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 12,461,948         | 12,665,193         | 0                  | 0                  |
| Activos Intangibles   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 352,889            | 352,889            | 0                  | 0                  |
| Depreciación, Detenore y Amortización Acumulada de Bienes     | Provisiones a Largo Plazo   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Activos Diferidos   | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                      | 3,166,282          | 3,166,282          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Estimación por Pérdida o Detenore de Activos no Circulantes   | <b>Total del Pasivo</b>   | 0                  | 0                  | <b>117,154,645</b> | <b>112,922,964</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | 0                  | 0                  |                    |                    |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                              | <b>217,660,885</b> | <b>218,795,214</b> | <b>196,720,553</b> | <b>196,720,553</b> |
| <b>Total del Activo</b>                                       |   | <b>257,440,621</b> | <b>249,583,373</b> | <b>196,720,553</b> | <b>196,720,553</b> |
|   |   |                    |                    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|   |   |                    |                    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|   |   |                    |                    | <b>-56,441,043</b> | <b>-60,066,610</b> |
|   |   |                    |                    | <b>17,971,712</b>  | <b>14,061,715</b>  |
|   |   |                    |                    | <b>-75,126,102</b> | <b>-74,231,599</b> |
|   |   |                    |                    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|   |   |                    |                    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|   |   |                    |                    | <b>713,347</b>     | <b>103,274</b>     |
|   |   |                    |                    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|   |   |                    |                    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|   |   |                    |                    | <b>140,279,510</b> | <b>136,653,944</b> |
|   |   |                    |                    | <b>257,434,155</b> | <b>249,576,908</b> |

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



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
DIRECCION GENERAL  
C.P. JESUS ROJAS FERRER  
DIRECTOR GENERAL



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
DIRECCION ADMINISTRATIVA  
L.A. CESAR SALVADOR MORENO SAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VESPAO  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Enero de 2022 y 2021  
(Pesos)

CONCERTO 2022 Año 2021 CONCERTO 2021 Año 2021

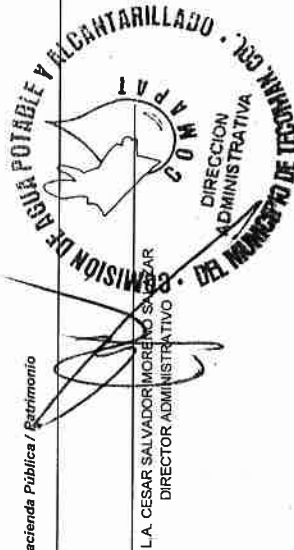
| ACTIVO  | 2022               | 2021               | PASIVO  | 2022               | 2021               |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                    |                    | <b>Activo Circulante</b>  |                    |                    |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 20,808,412         | 0                  | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 116,474,503        | 119,043,671        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 18,609,408         | 0                  | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                  | 0                  |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 169,165            | 0                  | 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   | 477,693            | 494,697            |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>39,586,985</b>  | <b>23,754,288</b>  | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>117,352,197</b> | <b>119,938,368</b> |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                    |                    | <b>Activo No Circulante</b>   |                    |                    |
| 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        | 201,899,765        | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                  | 0                  |
| Bienes Muebles  | 12,461,948         | 12,456,957         | 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   | 3,166,282          | 3,166,282          | <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>117,352,197</b> | <b>119,938,368</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0                  | 0                  | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>  |                    |                    |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>217,880,985</b> | <b>217,875,693</b> | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      |                    |                    |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>257,467,969</b> | <b>241,630,181</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>   |                    |                    |
|   |                    |                    | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | -56,611,346        | -74,412,755        |
|   |                    |                    | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 17,801,409         | 2,254,418          |
|   |                    |                    | Revalúos  | -75,126,102        | -77,380,520        |
|   |                    |                    | Reservas  | 0                  | 0                  |
|   |                    |                    | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 713,347            | 713,347            |
|   |                    |                    | <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>140,109,207</b> | <b>122,307,798</b> |
|   |                    |                    | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                             | <b>257,461,404</b> | <b>242,246,166</b> |

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



DIRECCION GENERAL DE ASISTENCIAS FINANCIERAS  
GENERAL J. ISSUSROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SANCHEZ  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECCION ADMINISTRATIVA

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 Enero de 2022  
 (pesos)

| Concepto   | Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | TOTAL       |
|--|--|--|---|--|-------------|
| <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021</b>  | 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           |
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021</b>   |  | -76,667,173  | 2,254,418   |  | -74,412,755 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  |  |  | 2,254,418   |  | 2,254,418   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  |  | -77,380,320  |   |  | -77,380,320 |
| Revaluos   |  | 0  |   | 0  | 0           |
| Reservas   |  | 0  |   | 0  | 0           |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   |  | 713,347  |   |  | 713,347     |
| <b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2021</b>               |  |  |   | 0  | 0           |
| 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                              | -76,667,173  | 2,254,418   | 0  | 122,307,798 |
| <b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022</b>  | 0  |  |   |  | 0           |
| 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 2022</b>                                     |  | 2,254,418  | 16,169,440  |  | 18,423,859  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  |  |  | 16,169,440  |  | 16,169,440  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  |  | 2,254,418  |   |  | 2,254,418   |
| Revaluos   |  | 0  |   | 0  | 0           |
| Reservas   |  | 0  |   | 0  | 0           |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   |  | 0  |   | 0  | 0           |
| <b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2022</b> |  |  |   | 0  | 0           |
| Resultado por Posición Monetaria   |  |  |   | 0  | 0           |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios  |  |  |   | 0  | 0           |
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022</b>  | 196,720,553                              | -74,412,755  | 18,423,859  | 0  | 140,731,657 |

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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ GONZALEZ  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 L.A. CESAR SALVADOR MORALES SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECCION ADMINISTRATIVA  
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

**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 Enero de 2022**  
**(Pesos)**

| Concepto   | Origen            | Aplicación        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>  | <b>0</b>          | <b>15,837,688</b> |
| <b>Activo Circulante</b>   | <b>0</b>          | <b>15,832,697</b> |
| Efectivo y Equivalentes  | 0                 | 15,607,677        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                                   | 0                 | 225,020           |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios  | 0                 | 0                 |
| Inventarios  | 0                 | 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>0</b>          | <b>4,991</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                | 0                 | 0                 |
| Bienes Muebles   | 0                 | 4,991             |
| 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>2,586,171</b>  |
| <b>Pasivo Circulante</b>   | <b>0</b>          | <b>2,586,171</b>  |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 0                 | 2,569,167         |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0                 | 0                 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                      | 0                 | 0                 |
| Títulos y Valores a Corto Plazo  | 0                 | 0                 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo  | 0                 | 0                 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo     | 0                 | 0                 |
| Provisiones a Corto Plazo  | 0                 | 0                 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo  | 0                 | 17,003            |
| <b>Pasivo No Circulante</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo  | 0                 | 0                 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo   | 0                 | 0                 |
| Deuda Pública a Largo Plazo  | 0                 | 0                 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | 0                 | 0                 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo  | 0                 | 0                 |
| Provisiones a Largo Plazo  | 0                 | 0                 |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>  | <b>17,801,409</b> | <b>0</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>17,801,409</b> | <b>0</b>          |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                | 15,546,990        | 0                 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  | 2,254,418         | 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 Disponibilidad de Activos no Monetarios                        | 0                 | 0                 |

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 18 del Decreto 2150 de 2017, el suscrito, en nombre de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tecoman, Col., y de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
**DIRECCION GENERAL**  
**GENERAL**  
**ENRIQUE PEREZ VELASCO**  
**SUBDIRECTOR CONTABILIDAD**

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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
**DIRECCION ADMINISTRATIVA**  
**L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR**  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO**



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, CO.  
Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022 y 2021  
(Pesos)

| Concepto  | 2022              | 2021              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>   |                   |                   |
| <b>Origen</b>   |                   |                   |
| Impuestos   | 21,818,552        | 19,324,966        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0                 | 0                 |
| Contribuciones de mejoras   | 0                 | 0                 |
| Derechos  | 0                 | 0                 |
| Productos   | 21,783,438        | 19,324,919        |
| Aprovechamientos  | 31,334            | 48                |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  | 3,780             | 0                 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0                 | 0                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 0                 | 0                 |
| Otros Orígenes de Operación   | 0                 | 0                 |
| <b>Aplicación</b>   |                   |                   |
| Servicios Personales  | 6,205,884         | 13,131,417        |
| Materiales y Suministros  | 2,389,445         | 2,214,105         |
| Servicios Generales   | 77,513            | 33,771            |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público  | 467,858           | 1,757,400         |
| Transferencias al resto del Sector Público  | 0                 | 0                 |
| Subsidios y Subvenciones  | 0                 | 0                 |
| Ayudas Sociales   | 0                 | 0                 |
| Pensiones y Jubilaciones  | 0                 | 0                 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos  | 0                 | 0                 |
| Transferencias a la Seguridad Social  | 0                 | 0                 |
| Donativos   | 0                 | 0                 |
| Transferencias al Exterior  | 0                 | 0                 |
| Participaciones   | 0                 | 0                 |
| Aportaciones  | 0                 | 0                 |
| Convenios   | 0                 | 0                 |
| Otras Aplicaciones de Operación   | 3,271,067         | 9,126,142         |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>  | <b>15,612,668</b> | <b>6,193,549</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   | 4,991             | 0                 |
| Bienes Muebles  | 0                 | 0                 |
| Otras Aplicaciones de Inversión   | 4,991             | 0                 |
|   | 0                 | 0                 |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>  | <b>-4,991</b>     | <b>0</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>15,607,677</b> | <b>6,193,549</b>  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>  | <b>5,200,735</b>  | <b>8,105,429</b>  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>   | <b>20,808,412</b> | <b>14,298,978</b> |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, CO.  
DIRECCION GENERAL  
C.P. J. JESÚS ROJAS FERMÍN  
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, CO.  
DIRECCION ADMINISTRATIVA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, CO.  
CONTABILIDAD




**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
**Informe de Pasivos Contingentes**  
**Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022**  
**(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> |          |         |

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

  
**C.P. DINESUS ROJAS FERMIN**  
**DIRECTOR GENERAL**  
**DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**

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

  
**L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR**  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO**  
**DIRECCION ADMINISTRATIVA**  
**DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**

**C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO**  
**SUBDIRECTOR CONTABILIDAD**

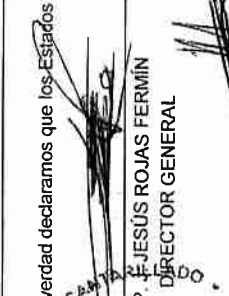
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

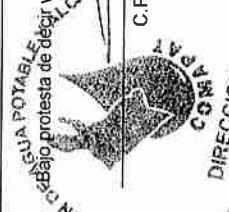
Estado Analítico del Activo

Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022  
(Pesos)

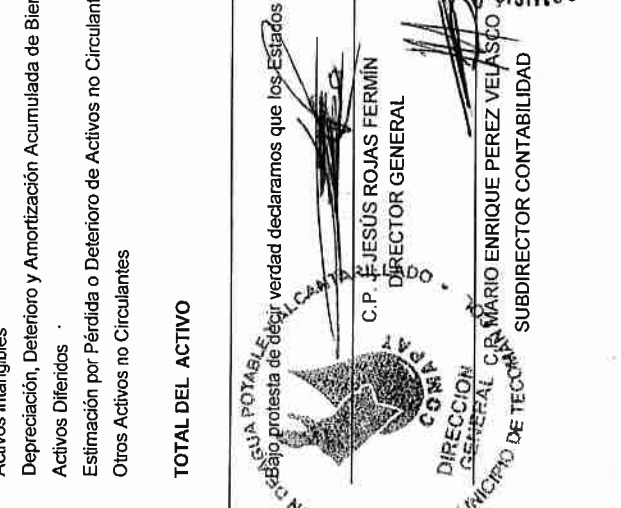
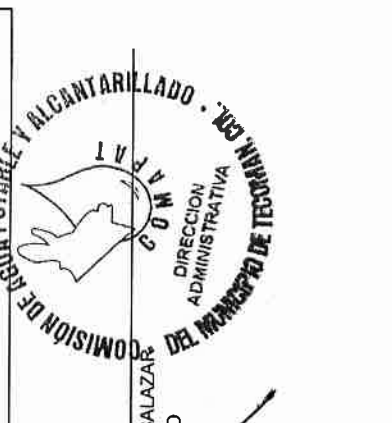
| Concepto  | Saldo Inicial<br>1 | Cargos del Periodo<br>2 | Abonos del Periodo<br>3 | Saldo Final<br>4 = (1+2-3) | Variación del Periodo<br>(4-1) |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                    |                         |                         |                            |                                |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | 23,754,288         | 76,282,364              | 60,449,668              | 39,586,985                 | 15,832,697                     |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 5,200,735          | 54,184,886              | 38,577,209              | 20,808,412                 | 15,607,677                     |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 18,384,388         | 22,097,478              | 21,872,458              | 18,609,408                 | 225,020                        |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 169,165            | 0                       | 0                       | 169,165                    | 0                              |
| 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>                                   | 217,875,893        | 4,991                   | 0                       | 217,880,885                | 4,991                          |
| 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 | 201,899,765        | 0                       | 0                       | 201,899,765                | 0                              |
| Bienes Muebles  | 12,456,957         | 4,991                   | 0                       | 12,461,948                 | 4,991                          |
| 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>                                       | 241,630,181        | 76,287,356              | 60,449,668              | 257,467,869                | 15,837,688                     |

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

  
L.A. CESAR SALVADOS MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
C.P. JESÚS ROJAS FERMÍN  
DIRECTOR GENERAL

  
C.R. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD




**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
**Estado Análítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022**  
**(Pesos)**

| Denominación de las Deudas             | Moneda de Contratación | Institución o País<br>Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>                   |                        |                                |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>                     |                        |                                |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |                        |                                |                           |                         |
| Instituciones de Crédito               | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   |                        |                                |                           |                         |
| 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>          |                        |                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| <b>Largo Plazo</b>                     |                        |                                |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |                        |                                |                           |                         |
| Instituciones de Crédito               | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Títulos y Valores                      | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| Arrendamientos Financieros             | Peso                   | México                         | 0                         | 0                       |
| <b>Deuda Externa</b>                   |                        |                                |                           |                         |
| 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>          |                        |                                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| Otros Pasivos                          | Peso                   | México                         | 119,938,368               | 117,352,197             |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>     |                        |                                | <b>119,938,368</b>        | <b>117,352,197</b>      |

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

  
**JESÚS ROJÁS FERMÍN**  
 DIRECTOR GENERAL  
 DIRECCION GENERAL  
 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO  
 DIRECTOR CONTABILIDAD

  
**L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR**  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO  
 DIRECCION ADMINISTRATIVA



**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 Enero de 2022  
(Cifras en pesos)

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   | <b>21,818,552</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>                                | <b>0</b>          |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 0                 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios  | 0                 |
| 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>                              | <b>0</b>          |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | 0                 |
| 3.2 Ingresos derivados de financiamientos  | 0                 |
| 3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables                                    | 0                 |

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

**21,818,552**



C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELÁSQUEZ  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD




L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

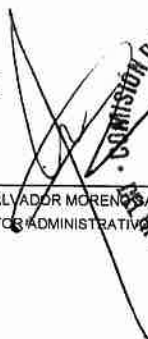
**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022

|   |       |                  |
|---|-------|------------------|
| <b>1. Total de egresos presupuestarios</b>  |       | <b>3,399,655</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                  |       |                  |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                     | 0     | 4,991            |
| 2.2 Materiales y Suministros  | 0     |                  |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | 0     |                  |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  | 4,991 |                  |
| 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>                                     |       |                  |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 0     | 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     |                  |
| <b>4. Total de Gasto Contable</b>   |       | <b>3,394,664</b> |

  
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 C. P. J. JESÚS ROJAS FERMÍN  
 DIRECTOR GENERAL

  
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 C. P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



  
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECCION ADMINISTRATIVA  
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.



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

Fecha: 14.01.2022  
Hora de impresión: 12:30 p.m.

**AL 31 DE ENERO DE 2022**

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                               | 2022                 | 2021                |
|--|----------------------|---------------------|
| BANCOS/TESORERÍA                       | \$ 17,790,132.91     | \$ 2,212,478.00     |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ .00               | \$ .00              |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA       | \$ 379,600.86        | \$ 379,600.86       |
| Suma \$                                | <b>18,169,733.77</b> | <b>2,592,078.86</b> |

**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**

|                                |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| BANCO SANTANDER                | \$ 808,327.49        |
| BANCO AFIRME                   | \$ 3,100,607.82      |
| BANCO DEL BAJIO SA             | \$ 13,821,709.62     |
| BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. | \$ 59,487.98         |
| <b>Suma \$</b>                 | <b>17,790,132.91</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 por:

| Banco                                  | Importe  |
|--|----------|
|  | \$ .00   |
|  | \$ .00   |
|  | \$ .00   |
|  | \$ .00   |
| INVERSION BANAMEX 502119363 (Ingresos) | \$ .00   |
| <b>Suma \$</b>                         | <b>-</b> |

**Fondos con Afectación Específica**

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

| PRODDER        | Importe             |
|----------------|---------------------|
|                | 2,566,264.83 \$     |
|                | \$ .00              |
| <b>Suma \$</b> | <b>2,566,264.83</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   | 2022             | 2021             |
|--|------------------|------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO                         | \$ 1,772,950.18  | \$ 1,561,517.90  |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO               | \$ 16,735,103.91 | \$ 16,721,516.38 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO | \$ .00           | \$ .00           |





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

|  |      |    |               |    |               |
|--|------|----|---------------|----|---------------|
|  | Suma | \$ | 18,508,054.09 | \$ | 18,283,034.28 |
|--|------|----|---------------|----|---------------|

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

| Concepto    | 2022        | 2022%       |
|-------------|-------------|-------------|
|             | 0.00        | 0.00        |
|             | 0.00        | 0.00        |
|             | 0.00        | 0.00        |
|             | 0.00        | 0.00        |
|             | 0.00        | 0.00        |
| <b>Suma</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</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 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.*

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.*



**COMPTROLLER GENERAL OF THE REPUBLIC**  
**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  | 2022                | 2021                   |
|---|---------------------|------------------------|
| TERRENOS  | \$ 2,600,056.80     | \$ 2,600,056.80        |
| OTROS BIENES INMUEBLES  | \$ 42,023.52        | \$ 42,023.52           |
| <b>Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO \$</b> | <b>2,642,080.32</b> | <b>\$ 2,642,080.32</b> |

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto                                     | 2022                 | 2021                    |
|--|----------------------|-------------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN        | \$ 1,219,214.85      | \$ 1,214,223.47         |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 31,993.27         | \$ 31,993.27            |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE             | \$ 4,756,317.42      | \$ 4,756,317.42         |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS     | \$ 6,445,922.55      | \$ 6,445,922.55         |
| <b>Subtotal BIENES MUEBLES \$</b>            | <b>12,453,448.09</b> | <b>\$ 12,448,456.71</b> |
| 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   |    | 12,506,073.93 |    | 12,501,082.55 |

**Activo Diferido**

Se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2022   | 2021   |
|----------|--------|--------|
|          | \$ .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:

| Concepto                 | 2022                     | 2021                  |
|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| PASIVO CIRCULANTE        | \$ 117,352,196.85        | \$ 119,938,367.51     |
| PASIVO NO CIRCULANTE     | \$ .00                   | \$ .00                |
| <b>Suma de Pasivo \$</b> | <b>117,352,196.85 \$</b> | <b>119,938,367.51</b> |

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto   | Importe              |
|--|----------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO         | \$ 14,101,573.95     |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 19,680,746.39     |
| INGRESOS POR CLASIFICAR                              | \$ 477,693.48        |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                  | \$ 14,794,013.05     |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                | \$ .00               |
| <b>Suma PASIVO CIRCULANTE \$</b>                     | <b>49,054,026.87</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.



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

Fecha 14/03/2022  
 Hora de impresión 12:30 p.m.

- Pasivo No Circulante

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

| Concepto                                   | 2022     |
|--|----------|
| 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, 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           |
| <b>Subtotal Aportaciones \$</b>               | <b>-</b>         |
|   | \$ .00           |
|   | \$ .00           |
|   | \$ .00           |
| <b>Subtotal Capacitación y Consultoría \$</b> | <b>-</b>         |
|   | \$ .00           |
| <b>Subtotal Venta de Publicaciones \$</b>     | <b>-</b>         |
|   | \$ .00           |
| <b>Subtotal Otros \$</b>                      | <b>-</b>         |
|   | \$ 31,334.02     |
| <b>Subtotal Productos Financieros \$</b>      | <b>31,334.02</b> |
| <b>Suma \$</b>                                | <b>31,334.02</b> |

**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                                 | \$ 3,394,693.53     |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS   | \$ .00              |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                           | \$ .00              |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$ .00              |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS                  | \$ .00              |
| <b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$</b>                | <b>3,394,693.53</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                 | \$ 1,378,978.33 | 41% |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | \$ .00          | 0%  |
| SEGURIDAD SOCIAL  | \$ .00          | 0%  |

### 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

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 | 2022 | 2021 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

|  |                      |                         |
|--|----------------------|-------------------------|
| BANCOS/ TESORERÍA                                | 17,790,132.91        | \$ 8,670,906.68         |
| BANCOS/ DEPENDENCIAS Y OTROS                     | \$ 2,566,286.93      | \$ 5,179,578.94         |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)           | 0.00                 | \$ .00                  |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA                 | 379,600.86           | \$ 379,600.86           |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E INDEPENDENCIAS | \$ 42,391.26         | \$ 42,391.26            |
| <b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$</b>       | <b>20,778,411.96</b> | <b>\$ 14,272,477.74</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 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.*

|   | 2022 | 2021 |
|---|------|------|
| <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



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

Fecha: 17/03/2022  
Hora de Impresión: 12:30 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 (F) | \$ .00        |
| BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO                         | \$ .00        |
| <b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES \$</b>                     | <b>\$ .00</b> |

**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:

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.





**COMPRE DEL EN EL PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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 14/03/2022  
Hora de impresión 12:30 p.m.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es 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.
- 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



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

Fec... 14...2021  
Hora de impresión 12:30 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) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

**10. Reporte de la Recaudación**



GOBIERNO DEL ESTADO PÚBLICO  
ESTADO DE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fec: 14/ 2021  
Hora de impresión 12:30 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.*

**16. Partes Relacionadas**




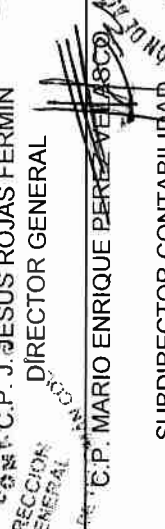
**BOLETÍN DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**


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**

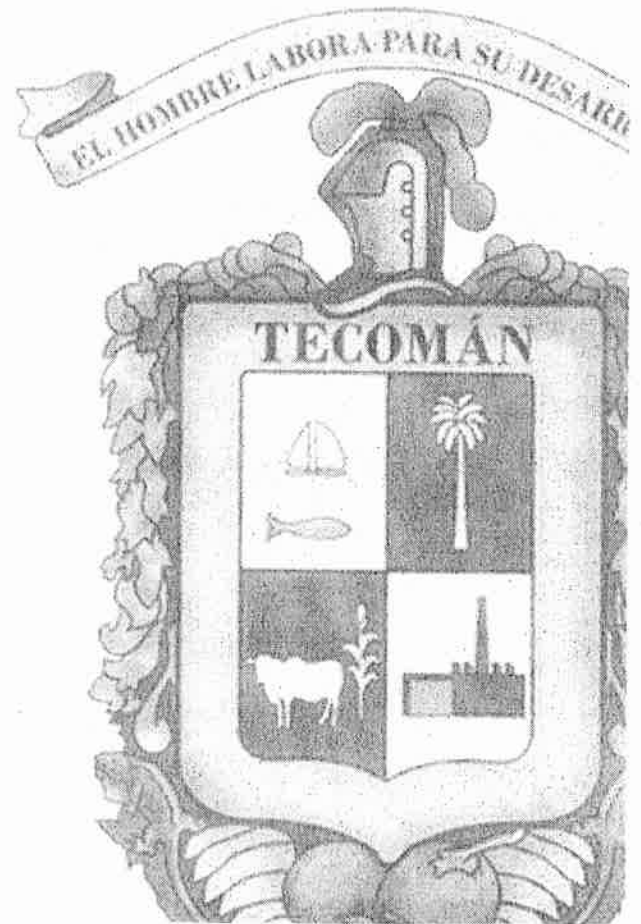
La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

  
COMISION DE AGUAPOTABLE Y ALCANTARILLADO  
DIRECCION GENERAL  
DEL MUNICIPIO DE TECUAMAN, COL.  
C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

  
COMISION DE AGUAPOTABLE Y ALCANTARILLADO  
DIRECCION DE CONTABILIDAD  
DEL MUNICIPIO DE TECUAMAN, COL.  
C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELA  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

  
COMISION DE AGUAPOTABLE Y ALCANTARILLADO  
DIRECCION ADMINISTRATIVA  
DEL MUNICIPIO DE TECUAMAN, COL.  
L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR

# Información Presupuestaria



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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022

| Rubro de Ingresos   | Ingreso           |                                   |                          |                      | Diferencia<br>(6= 5 - 1) |
|---|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
|   | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devenigado<br>(4)    |                          |
| Impuestos   | 0                 | 0                                 | 0                        | 0                    | 0                        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0                 | 0                                 | 0                        | 0                    | 0                        |
| Contribuciones de Mejoras   | 0                 | 0                                 | 0                        | 0                    | 0                        |
| Derechos  | 77,267,417        | 0                                 | 77,267,417               | 21,783,438           | 21,783,438               |
| Productos   | 0                 | 0                                 | 0                        | 31,334               | 31,334                   |
| Aprovechamientos  | 0                 | 0                                 | 0                        | 3,780                | 3,780                    |
| 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                 | 4,566,259                         | 4,566,259                | 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>77,267,417</b> | <b>4,566,259</b>                  | <b>81,833,676</b>        | <b>21,818,552</b>    | <b>21,818,552</b>        |
|   |                   |                                   |                          | Ingresos excedentes¹ | -55,448,865              |

| Rubro de Ingresos  | Ingreso           |                                   |                          |                      | Diferencia<br>(8= 5 - 1) |
|--|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
|  | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devenigado<br>(4)    |                          |
| Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios   | 0                 | 0                                 | 0                        | 0                    | 0                        |
| Impuestos  | 0                 | 0                                 | 0                        | 0                    | 0                        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0                 | 0                                 | 0                        | 0                    | 0                        |
| Contribuciones de Mejoras  | 0                 | 0                                 | 0                        | 0                    | 0                        |
| Derechos   | 77,267,417        | 0                                 | 77,267,417               | 21,783,438           | 21,783,438               |
| Productos  | 0                 | 0                                 | 0                        | 31,334               | 31,334                   |
| Aprovechamientos   | 0                 | 0                                 | 0                        | 3,780                | 3,780                    |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones  | 0                 | 4,566,259                         | 4,566,259                | 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 Órganos 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                        |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones  | 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>77,267,417</b> | <b>4,566,259</b>                  | <b>81,833,676</b>        | <b>21,818,552</b>    | <b>21,818,552</b>        |
|  |                   |                                   |                          | Ingresos excedentes¹ | -55,448,865              |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 CONTABILIDAD  
 DIRECCION GENERAL DE CONTABILIDAD  
 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 DIRECCION ADMINISTRATIVA  
 L.A. CESAR SALVADOR MORAENIG SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



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

COLIMA

## Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/ene/2022

Fecha y hora de Impresión  
10/ene/2022 04:47 p.m.

Usu: maino  
Rep: rptAnaliticoPresupuestosIngresos

| Rubro de Ingreso | Presupuesto Vigente                  | Ene             | Feb             | Mar    | Abr    | May    | Jun    | Jul    | Ago    | Sep    | Oct    | Nov    | Dic    | Total           | Diferencia (Vigente - Total) |
|------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------------|------------------------------|
| 43               | Derechos por prestación de servicios | \$72,540,329.63 | \$21,122,550.41 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$21,122,550.41 | \$51,417,779.22              |
| 43-1             | SERV DE AGUA POTABLE Y ALCAN         | \$47,784,146.78 | \$19,372,307.53 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$19,372,307.53 | \$28,411,839.25              |
| 43-1-1           | SERVICIO MEDIDO                      | \$33,028,683.48 | \$12,034,796.66 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$12,034,796.66 | \$20,993,886.82              |
| 43-1-1-1         | SERVICIO MEDIDO DOMEST               | \$3,537,414.79  | \$916,064.45    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$916,064.45    | \$2,621,350.34               |
| 43-1-1-2         | SERVICIO MEDIDO NO DOMI              | \$1,013,446.46  | \$559,584.63    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$559,584.63    | \$453,861.83                 |
| 43-1-2           | SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJ           | \$29,481,268.69 | \$15,615,257.90 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$15,615,257.90 | \$13,866,010.79              |
| 43-1-2-1         | SERV. DE AGUA CUOTA FIJ              | \$27,273,809.52 | \$14,274,333.34 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$14,274,333.34 | \$12,999,476.18              |
| 43-1-2-2         | SERV. DE AGUA CUOTA FIJ              | \$2,217,459.17  | \$1,340,924.56  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,340,924.56  | \$876,534.61                 |
| 43-1-3           | DESCUENTOS EN SERV. DE AG            | \$0.00          | \$-4,456,525.24 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00          | \$-4,456,525.24              |
| 43-1-2-4         | CONEXIONES Y RECONEXIONES            | \$376,166.65    | \$0.00          | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00          | \$376,166.65                 |
| 43-1-2-4         | ENTRONQUE COLEC. DE DRE              | \$376,166.65    | \$0.00          | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00          | \$376,166.65                 |
| 43-1-3           | ALCANTARILLADO                       | \$4,632,081.54  | \$1,969,838.37  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,969,838.37  | \$2,662,243.17               |
| 43-1-3-1         | SERVICIO DE ALCANTARILLA             | \$4,632,081.54  | \$3,214,365.32  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$3,214,365.32  | \$1,417,716.22               |
| 43-1-3-3         | DESCUENTO DE ALCANTARIL              | \$0.00          | \$-1,254,526.95 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00          | \$-1,254,526.95              |
| 43-1-4           | DRENAJE                              | \$481,024.67    | \$0.00          | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00          | \$481,024.67                 |
| 43-1-4-6         | DESCARGAS DE AGUAS RES               | \$481,024.67    | \$0.00          | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00          | \$481,024.67                 |
| 43-1-5           | SANEAMIENTO                          | \$9,266,190.44  | \$5,377,672.50  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$5,377,672.50  | \$3,888,517.94               |
| 43-1-5-1         | SANEAMIENTO                          | \$9,266,190.44  | \$6,211,531.00  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$6,211,531.00  | \$3,054,659.44               |
| 43-1-5-2         | DESCUENTO EN SANEAMEN                | \$0.00          | \$-633,858.50   | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00          | \$-633,858.50                |
| 43-2             | REZAGO                               | \$24,756,182.85 | \$1,750,242.88  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,750,242.88  | \$23,005,939.97              |
| 43-2-1           | REZAGO SERVICIO DE AGUA              | \$16,257,944.50 | \$1,175,155.88  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,175,155.88  | \$15,082,788.62              |
| 43-2-1-1         | REZAGO SERVICIO MEDIDO               | \$1,128,249.40  | \$108,879.58    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$108,879.58    | \$1,019,369.82               |
| 43-2-1-1-1       | REZAGO SERVICIO MEDIDO               | \$281,159.83    | \$21,761.32     | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$21,761.32     | \$269,398.61                 |
| 43-2-1-2         | REZAGO SERVICIO MEDIO                | \$837,089.47    | \$87,118.26     | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$87,118.26     | \$754,971.21                 |
| 43-2-1-2-1       | REZAGO SERVICIO AGUA CUOT            | \$15,129,695.10 | \$1,066,276.30  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,066,276.30  | \$14,063,418.80              |
| 43-2-1-2-2       | REZAGO SERVICIO CUOTA I              | \$14,123,354.20 | \$995,234.33    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$995,234.33    | \$13,128,119.87              |
| 43-2-3           | REZAGO ALCANTARILLADO                | \$3,199,050.50  | \$227,839.85    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$227,839.85    | \$1,971,210.65               |
| 43-2-3-1         | REZAGO SERVICIO DE ALCAN             | \$3,159,050.50  | \$227,839.85    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$227,839.85    | \$2,931,210.65               |
| 43-2-5           | REZAGO DE SANEAMIENTO                | \$5,339,167.85  | \$347,247.15    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$347,247.15    | \$5,091,940.70               |
| 43-2-5-1         | REZAGO DE SANEAMIENTO                | \$5,339,167.85  | \$347,247.15    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$347,247.15    | \$4,991,940.70               |
| 44               | Otros Derechos                       | \$1,820,039.41  | \$223,112.14    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$223,112.14    | \$1,596,927.27               |
| 44-2             | INSTALACION DE MEDIDOR               | \$35,176.14     | \$12,165.48     | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$12,165.48     | \$23,010.66                  |
| 44-3             | CONTRATOS                            | \$1,100,336.22  | \$114,626.61    | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$114,626.61    | \$985,709.61                 |





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

COLIMA

## Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/ene/2022

Fecha y hora de Impresión | 10/mar/2022 04:47 p.m.

Usr: maino  
Rep: rptAnaliticoPresupuestoIngresos

| Rubro de Ingreso                     | Presupuesto Vigente    | Ene                    | Feb           | Mar           | Abr           | May           | Jun           | Jul           | Ago           | Sep           | Oct           | Nov           | Dic           | Total                  | Diferencia (Vigente - Total) |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|------------------------------|
| 44-3-01 ALCANTARILLADO               | \$706,249.88           | \$56,448.16            | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$56,448.16            | \$649,801.72                 |
| 44-3-02 CONTRATO TOMA DE AGUA 1/2 l  | \$240,566.35           | \$48,253.04            | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$48,253.04            | \$192,313.31                 |
| 44-3-3 CONTRATO DE AGUA CON SUBS     | \$153,499.99           | \$9,925.41             | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$9,925.41             | \$143,574.58                 |
| 44-4 CAMBIO DE MATERIAL              | \$135,403.81           | \$14,940.00            | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$14,940.00            | \$120,463.81                 |
| 44-5 RECONEXIONES                    | \$344,417.43           | \$45,164.88            | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$45,164.88            | \$299,252.55                 |
| 44-6 CANCELACION DE TOMA DE AGUA     | \$21,972.39            | \$4,854.21             | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$4,854.21             | \$17,118.18                  |
| 44-7 CANCELACION DE TOMA DE DREN     | \$0.00                 | \$635.05               | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$635.05               | -\$635.05                    |
| 44-8 CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONE    | \$146,937.42           | \$26,070.74            | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$26,070.74            | \$120,866.68                 |
| 44-9 DESASOLVE Y SONDEO DE DESCZ     | \$35,796.00            | \$4,655.17             | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$4,655.17             | \$31,140.83                  |
| 45 Accesorios de Derechos            | \$2,907,048.13         | \$437,775.74           | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$437,775.74           | \$2,469,272.39               |
| 45-2-1 ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANI  | \$2,347,580.39         | \$427,446.01           | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$427,446.01           | \$1,920,134.38               |
| 45-2-1-1 REARGOS                     | \$2,347,580.39         | \$438,297.21           | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$438,297.21           | \$1,909,283.18               |
| 45-2-1-2 DESCUENTOS EN REARGO:       | \$0.00                 | -\$10,851.23           | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | -\$10,851.20           | \$10,851.20                  |
| 45-2-3 GASTOS DE EJECUCIÓN           | \$559,467.74           | \$10,329.73            | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$10,329.73            | \$549,138.01                 |
| 51 Productos                         | \$0.00                 | \$31,334.02            | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$31,334.02            | -\$31,334.02                 |
| 51-01 INTERESES DEL EJERCICIO        | \$0.00                 | \$31,334.02            | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$31,334.02            | -\$31,334.02                 |
| 61 Aprovechamientos                  | \$0.00                 | \$3,780.00             | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$3,780.00             | -\$3,780.00                  |
| 61-04 Reintegros                     | \$0.00                 | \$3,780.00             | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$3,780.00             | -\$3,780.00                  |
| 61-04-02 REINTEGRO DE INCAPACIDAD    | \$0.00                 | \$3,780.00             | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$3,780.00             | -\$3,780.00                  |
| 83 Convenios                         | \$4,566,259.00         | \$0.00                 | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00                 | \$4,566,259.00               |
| 83-001 CONVENIO DE PROGRAMAS FEDE    | \$4,566,259.00         | \$0.00                 | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00                 | \$4,566,259.00               |
| 83-001-003 PROGRAMA PRODDER          | \$4,566,259.00         | \$0.00                 | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00                 | \$4,566,259.00               |
| 83-001-003 APORTACION FEDERAL PRODC  | \$2,566,259.00         | \$0.00                 | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00                 | \$2,566,259.00               |
| 83-001-003 APORTACION PROPIA PROGRA  | \$1,000,000.00         | \$0.00                 | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00                 | \$1,000,000.00               |
| 83-001-003 APORTACION MUNICIPAL PROC | \$1,000,000.00         | \$0.00                 | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00        | \$0.00                 | \$1,000,000.00               |
| <b>Total</b>                         | <b>\$81,853,876.17</b> | <b>\$21,818,552.31</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$21,818,552.31</b> | <b>\$60,035,323.86</b>       |



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

COLIMA

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 31/ene/2022

Fecha y hora de Impresión: 10/mar/2022 04:47 p.m.

Usu: maino  
Rep: rptAnaliticoPresupuestosIngresos

| Rubro de Ingreso | Presupuesto Vigente  | Ene | Feb | Mar | Abr | May | Jun | Jul | Ago   | Sep | Oct | Nov | Dic | Total (Vigente - Total) | Diferencia (Vigente - Total) |
|------------------|--|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---|-----|-----|-----|-----|-------------------------|------------------------------|
|                  | <br>DIRECCION GENERAL<br>C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VERA<br>SUBDIRECTOR CONTABILIDAD |     |     |     |     |     |     |     | <br>L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR<br>DIRECTOR ADMINISTRATIVO |     |     |     |     |                         |                              |
|                  | <br>DIRECCION ADMINISTRATIVA   |     |     |     |     |     |     |     |   |     |     |     |     |                         |                              |

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 Enero de 2022

| Conceptos   | Egresos    |            | Devenido  | Pagado    | Subejercicio |
|---|------------|------------|-----------|-----------|--------------|
|   | Aprobado   | Modificado |           |           |              |
|   | 1          | 2          | 4         | 5         | 6 = (3 - 4)  |
| <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>            | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas        | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Acciones y Participaciones de Capital                         | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Compra de Títulos y Valores                                   | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Concesión de Préstamos  | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos        | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Otras Inversiones Financieras                                 | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>                         | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Participaciones   | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Aportaciones  | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Convenios   | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| <b>Deuda Pública</b>  | 1,200,000  | 1,200,000  | 0         | 0         | 1,200,000    |
| Amortización de la Deuda Pública                              | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Intereses de la Deuda Pública                                 | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Comisiones de la Deuda Pública                                | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Gastos de la Deuda Pública                                    | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Costo por Coberturas  | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Apoyos Financieros  | 0          | 0          | 0         | 0         | 0            |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)            | 1,200,000  | 1,200,000  | 0         | 0         | 1,200,000    |
| <b>Total del Gasto</b>  | 77,267,417 | 4,566,259  | 3,999,969 | 3,999,969 | 76,635,991   |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 L.A. CESAR SANCHEZ MORENO SALAZAR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 DIRECCION ADMINISTRATIVA  
 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 Administrativa

Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022

| Concepto                 | Egresos       |                                     |                           | Pagado      | Subejercicio |
|--------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------|--------------|
|                          | Aprobado<br>1 | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) |             |              |
| Sin Ramo/Dependencia     | \$77,267,417  | \$4,566,259                         | \$81,833,676              | \$3,399,685 | \$78,433,991 |
| DIRECCION GENERAL        | \$2,237,662   | \$0                                 | \$2,237,662               | \$175,278   | \$2,062,404  |
| DIRECCION ADMINISTRATIVA | \$9,448,959   | \$0                                 | \$9,448,959               | \$242,801   | \$9,206,158  |
| DIRECCION COMERCIAL      | \$9,438,515   | \$0                                 | \$9,438,515               | \$431,524   | \$9,006,991  |
| DIRECCION OPERATIVA      | \$37,136,195  | \$4,566,259                         | \$41,702,454              | \$1,499,846 | \$40,202,608 |
| JUBILADOS                | \$14,968,958  | \$0                                 | \$14,968,958              | \$825,848   | \$14,143,109 |
| PENSIONADOS              | \$4,037,108   | \$0                                 | \$4,037,108               | \$224,387   | \$3,812,721  |
|                          |               |                                     | \$0                       |             | \$0          |
|                          |               |                                     | \$0                       |             | \$0          |
|                          | \$77,267,417  | \$4,566,259                         | \$81,833,676              | \$3,399,685 | \$78,433,991 |

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

DIRECTOR GENERAL

D.P. J. JESUS ROJAS FERMIN

DIRECTOR GENERAL

DIRECCION GENERAL

D.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO

SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

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

COMPTABILIDAD

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

DIRECCION ADMINISTRATIVA

L.A. CESAR SALVADOR MORENO LAZAR

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**

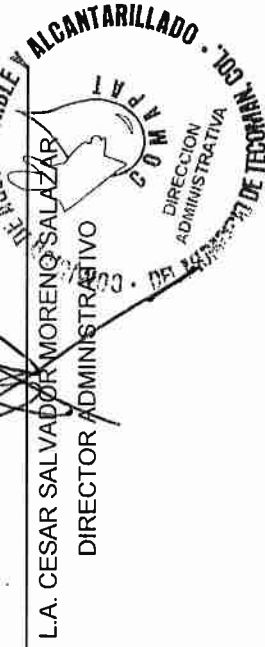
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**

**Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022**

| Concepto   | Egresos           |                                |                   |                  |                  | Subejercicio<br>6 = ( 3 - 4 ) |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------------------|
|  | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado        | Pagado           |                               |
|  | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                | 5                |                               |
| Gasto Corriente                                      | 73,777,417        | 1,000,000                      | 74,777,417        | 3,394,694        | 2,934,817        | 71,382,724                    |
| Gasto de Capital                                     | 2,290,000         | 3,566,259                      | 5,856,259         | 4,991            | 4,991            | 5,851,268                     |
| Amortización de la Deuda y<br>Disminución de Pasivos | 1,200,000         | 0                              | 1,200,000         | 0                | 0                | 1,200,000                     |
| Pensiones y Jubilaciones                             | 0                 | 0                              | 0                 | 0                | 0                | 0                             |
| Participaciones                                      | 0                 | 0                              | 0                 | 0                | 0                | 0                             |
| <b>Total del Gasto</b>                               | <b>77,267,417</b> | <b>4,566,259</b>               | <b>81,833,676</b> | <b>3,399,685</b> | <b>2,939,808</b> | <b>78,433,991</b>             |



C.P. J. JESÚS ROJAS PERMINO  
DIRECTOR GENERAL



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO




C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD


COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COJ.  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022


| Concepto  | Egresos    |                                |             | Pagado    | Subejercicio |             |
|---|------------|--------------------------------|-------------|-----------|--------------|-------------|
|   | Aprobado   | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado  |           |              |             |
|   | 1          | 2                              | 3 = (1 + 2) | 4         | 5            | 6 = (3 + 4) |
| <b>Servicios Personales</b>   | 47,301,817 | 0                              | 47,301,817  | 2,389,445 | 44,912,372   |             |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 16,720,566 | 0                              | 16,720,566  | 1,378,978 | 15,341,588   |             |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 3,048,000  | 0                              | 3,048,000   | 126,399   | 2,921,601    |             |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 9,400,636  | 0                              | 9,400,636   | 495,409   | 8,905,226    |             |
| Seguridad Social  | 1,500,000  | 0                              | 1,500,000   | 0         | 1,500,000    |             |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 16,632,616 | 0                              | 16,632,616  | 388,658   | 16,243,958   |             |
| Previsiones   | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| <b>Materiales y Suministros</b>   | 2,735,000  | 500,000                        | 3,235,000   | 77,513    | 2,983,645    |             |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 271,000    | 0                              | 271,000     | 20,931    | 250,069      |             |
| Alimentos y Utensilios  | 14,400     | 0                              | 14,400      | 0         | 14,400       |             |
| Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización           | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 296,000    | 0                              | 296,000     | 23,964    | 272,036      |             |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 600,000    | 500,000                        | 1,100,000   | 117,569   | 982,431      |             |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 1,194,000  | 0                              | 1,194,000   | 80,165    | 1,113,835    |             |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 54,000     | 0                              | 54,000      | 0         | 54,000       |             |
| Materiales y Suministros Para Seguridad                                   | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 305,600    | 0                              | 305,600     | 8,726     | 296,874      |             |
| <b>Servicios Generales</b>  | 23,596,600 | 500,000                        | 24,096,600  | 467,858   | 23,342,706   |             |
| Servicios de Alendamiento   | 13,734,400 | 500,000                        | 14,234,400  | 14,859    | 14,219,541   |             |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | 210,000    | 0                              | 210,000     | 5,250     | 204,750      |             |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 222,000    | 0                              | 222,000     | 0         | 222,000      |             |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 1,183,000  | 0                              | 1,183,000   | 78,454    | 1,104,546    |             |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 3,956,000  | 0                              | 3,956,000   | 535,910   | 3,420,090    |             |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 350,000    | 0                              | 350,000     | 8,982     | 341,018      |             |
| Servicios Oficiales   | 70,200     | 0                              | 70,200      | 199       | 70,001       |             |
| Otros Servicios Generales   | 30,000     | 0                              | 30,000      | 0         | 30,000       |             |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>             | 3,841,000  | 0                              | 3,841,000   | 110,239   | 3,730,761    |             |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                  | 144,000    | 0                              | 144,000     | 0         | 144,000      |             |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Subsidios y Subvenciones  | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Ayudas Sociales   | 144,000    | 0                              | 144,000     | 0         | 144,000      |             |
| Pensiones y Jubilaciones  | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                  | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Transferencias a la Seguridad Social                                      | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Donativos   | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Transferencias al Exterior  | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                            | 2,090,000  | 0                              | 2,090,000   | 4,991     | 2,085,009    |             |
| Mobiliario y Equipo de Administración                                     | 132,000    | 0                              | 132,000     | 4,991     | 127,009      |             |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                                | 24,000     | 0                              | 24,000      | 0         | 24,000       |             |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                             | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Vehículos y Equipo de Transporte  | 1,000,000  | 0                              | 1,000,000   | 0         | 1,000,000    |             |
| Equipo de Defensa y Seguridad   | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                                  | 234,000    | 0                              | 234,000     | 0         | 234,000      |             |
| Bienes Biológicos   | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Bienes Inmuebles  | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Bienes Intangibles  | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0            |             |
| Activos Intangibles   | 700,000    | 0                              | 700,000     | 0         | 700,000      |             |
| Inversión Pública   | 200,000    | 3,566,259                      | 3,766,259   | 0         | 3,766,259    |             |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                                 | 0          | 1,000,000                      | 1,000,000   | 0         | 1,000,000    |             |
| Obra Pública en Bienes Propios  | 0          | 2,566,259                      | 2,566,259   | 0         | 2,566,259    |             |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                               | 200,000    | 0                              | 200,000     | 0         | 200,000      |             |


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 Enero de 2022


| Concepto  | Egresos           |                                     | Devenido          | Pagado           | Subgerencia |                           |
|---|-------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|---------------------------|
|   | Aprobado<br>1     | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 |                   |                  |             | Modificado<br>3 = (1 + 2) |
| 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 Prestamos  | 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   | 1,200,000         | 0                                   | 1,200,000         | 0                | 0           | 1,200,000                 |
| Amortización de la Deuda Pública                              | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                | 0           | 0                         |
| 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 (Ade/as)            | 1,200,000         | 0                                   | 1,200,000         | 0                | 0           | 1,200,000                 |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>77,267,417</b> | <b>4,566,259</b>                    | <b>81,833,676</b> | <b>3,999,665</b> | <b>0</b>    | <b>78,433,991</b>         |

  
 C.P. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

  
 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



  
 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SUAZAR  
 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 Enero de 2022

| Concepto  | Egresos           |                            |                   | Pagado           | Subejercicio     |                   |
|---|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|   | Aprobado          | Ampliaciones (Reducciones) | Modificado        |                  |                  |                   |
|   | 1                 | 2                          | 3 = (1 + 2)       | 4                | 5                | 6 = (3 + 4)       |
| <b>Servicios Personales</b>   | <b>47,301,817</b> | <b>0</b>                   | <b>47,301,817</b> | <b>2,389,445</b> | <b>2,389,445</b> | <b>44,912,372</b> |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 16,720,566        | 0                          | 16,720,566        | 1,378,978        | 1,378,978        | 15,341,588        |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 3,048,000         | 0                          | 3,048,000         | 126,399          | 126,399          | 2,921,601         |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 9,400,636         | 0                          | 9,400,636         | 495,409          | 495,409          | 8,905,226         |
| Seguridad Social  | 1,500,000         | 0                          | 1,500,000         | 0                | 0                | 1,500,000         |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 16,632,616        | 0                          | 16,632,616        | 388,658          | 388,658          | 16,243,958        |
| Provisiones   | 0                 | 0                          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 0                 | 0                          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| <b>Materiales y Suministros</b>   | <b>2,735,000</b>  | <b>500,000</b>             | <b>3,235,000</b>  | <b>251,513</b>   | <b>251,513</b>   | <b>2,983,487</b>  |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 271,000           | 0                          | 271,000           | 20,931           | 20,931           | 250,069           |
| Alimentos y Utensilios  | 14,400            | 0                          | 14,400            | 0                | 0                | 14,400            |
| Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización           | 0                 | 0                          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 296,000           | 0                          | 296,000           | 23,964           | 23,964           | 272,036           |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 600,000           | 500,000                    | 1,100,000         | 117,569          | 117,569          | 982,431           |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 1,194,000         | 0                          | 1,194,000         | 80,165           | 80,165           | 1,113,835         |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 54,000            | 0                          | 54,000            | 0                | 0                | 54,000            |
| Materiales y Suministros Para Seguridad                                   | 0                 | 0                          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 305,600           | 0                          | 305,600           | 8,726            | 8,726            | 296,874           |
| <b>Servicios Generales</b>  | <b>23,596,600</b> | <b>500,000</b>             | <b>24,096,600</b> | <b>753,894</b>   | <b>467,898</b>   | <b>23,342,706</b> |
| Servicios de Arrendamiento  | 13,734,400        | 500,000                    | 14,234,400        | 14,859           | 14,859           | 14,219,541        |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | 210,000           | 0                          | 210,000           | 5,250            | 5,250            | 204,750           |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 222,000           | 0                          | 222,000           | 0                | 0                | 222,000           |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 1,183,000         | 0                          | 1,183,000         | 78,454           | 78,454           | 1,104,546         |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 3,956,000         | 0                          | 3,956,000         | 535,910          | 262,324          | 3,420,090         |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 350,000           | 0                          | 350,000           | 8,982            | 1,782            | 341,018           |
| Servicios Oficiales   | 70,200            | 0                          | 70,200            | 199              | 199              | 70,001            |
| Otros Servicios Generales   | 30,000            | 0                          | 30,000            | 0                | 0                | 30,000            |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>             | <b>3,841,000</b>  | <b>0</b>                   | <b>3,841,000</b>  | <b>110,239</b>   | <b>110,239</b>   | <b>3,730,761</b>  |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                  | 144,000           | 0                          | 144,000           | 0                | 0                | 144,000           |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                | 0                 | 0                          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Subsidios y Subvenciones  | 0                 | 0                          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Ayudas Sociales   | 144,000           | 0                          | 144,000           | 0                | 0                | 144,000           |
| 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>                            | <b>2,090,000</b>  | <b>0</b>                   | <b>2,090,000</b>  | <b>4,991</b>     | <b>4,991</b>     | <b>2,085,009</b>  |
| Mobiliario y Equipo de Administración                                     | 132,000           | 0                          | 132,000           | 4,991            | 4,991            | 127,009           |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                             | 24,000            | 0                          | 24,000            | 0                | 0                | 24,000            |
| Vehículos y Equipo de Transporte  | 0                 | 0                          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Equipo de Defensa y Seguridad   | 1,000,000         | 0                          | 1,000,000         | 0                | 0                | 1,000,000         |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                                  | 234,000           | 0                          | 234,000           | 0                | 0                | 234,000           |
| Bienes Inmuebles  | 0                 | 0                          | 0                 | 0                | 0                | 0                 |
| Bienes Intangibles  | 700,000           | 0                          | 700,000           | 0                | 0                | 700,000           |
| <b>Inversión Pública</b>  | <b>200,000</b>    | <b>3,566,259</b>           | <b>3,766,259</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>3,766,259</b>  |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                                 | 200,000           | 1,000,000                  | 1,200,000         | 0                | 0                | 1,000,000         |
| Obra Pública en Bienes Propios  | 0                 | 2,566,259                  | 2,566,259         | 0                | 0                | 2,566,259         |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                               | 200,000           | 0                          | 200,000           | 0                | 0                | 200,000           |



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 Enero de 2022

| Concepto  | Egresos           |                                     |                           |                  |             | Subtotal          |
|---|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------|-------------|-------------------|
|   | Aprobado<br>1     | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) | Devengado<br>4   | Pagado<br>5 |                   |
| 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   | 1,200,000         | 0                                   | 1,200,000                 | 0                | 0           | 1,200,000         |
| Amortización de la Deuda Pública                              | 0                 | 0                                   | 0                         | 0                | 0           | 0                 |
| 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 (Adelantos)         | 1,200,000         | 0                                   | 1,200,000                 | 0                | 0           | 1,200,000         |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>77,267,417</b> | <b>4,566,259</b>                    | <b>81,833,676</b>         | <b>3,390,685</b> | <b>0</b>    | <b>78,433,991</b> |

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 DIRECCION GENERAL  
 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SUAREZ  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 DIRECCION ADMINISTRATIVA  
 L.A. CESAR SALVADOR MORENO SUAREZ  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 DIRECCION GENERAL  
 C. JESUS ROJAS FERMIN  
 DIRECTOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
 DIRECCION GENERAL  
 C. M. P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

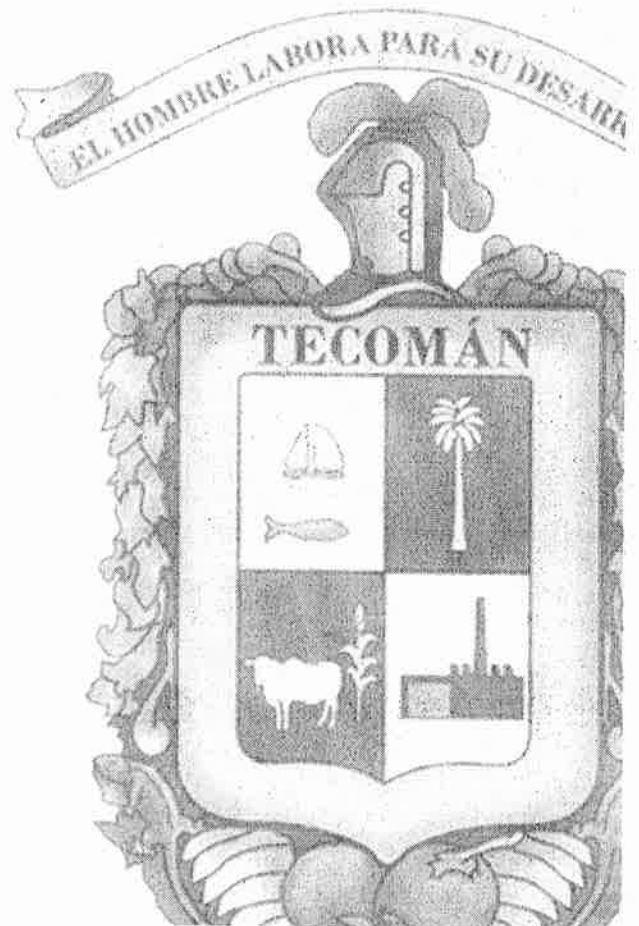
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022

| Concepto   | Egresos    |                                |             |           |           | Subejercicio |
|--|------------|--------------------------------|-------------|-----------|-----------|--------------|
|  | Aprobado   | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado  | Devengado | Pagado    |              |
|  | 1          | 2                              | 3 = (1 + 2) | 4         | 5         |              |
| <b>Gobierno</b>                                      | 77,267,417 | 4,566,259                      | 81,833,676  | 3,399,685 | 2,939,808 | 78,433,991   |
| 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                            | 77,267,417 | 4,566,259                      | 81,833,676  | 3,399,685 | 2,939,808 | 78,433,991   |
| <b>Desarrollo Social</b>                             | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0         | 0            |
| Protección Ambiental                                 |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad                  |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| Salud  |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| Educación  |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| Protección Social                                    |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| Otros Asuntos Sociales                               |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| <b>Desarrollo Económico</b>                          | 0          | 0                              | 0           | 0         | 0         | 0            |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en Ge    |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza             |            |                                | 0           |           |           | 0            |
| Combustibles y Energía                               |            |                                | 0           |           |           | 0            |



# Intereses de la Deuda



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
**Endeudamiento Neto**  
**Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022**

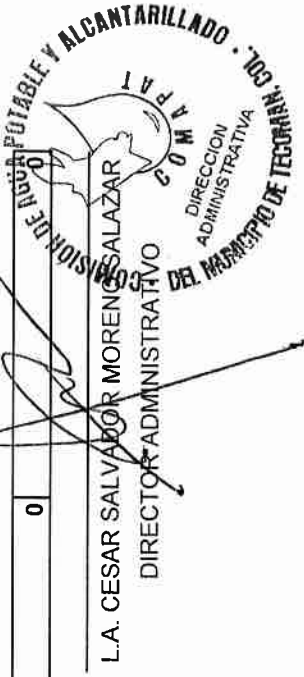
| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación/Colocación |   | Endeudamiento Neto |
|---|-------------------------|---|--------------------|
|   | A                       | B |                    |
| <b>Creditos Bancarios</b>               |                         |   |                    |
|   |                         |   | 0                  |
|   |                         |   | 0                  |
|   |                         |   | 0                  |
|   |                         |   | 0                  |
|   |                         |   | 0                  |
|   |                         |   | 0                  |
| <b>Total Créditos Bancarios</b>         | <b>0</b>                |   | <b>0</b>           |

| <b>Otros Instrumentos de Deuda</b>       |  |          |          |
|--|--|----------|----------|
|  |  |          | 0        |
|  |  |          | 0        |
|  |  |          | 0        |
|  |  |          | 0        |
|  |  |          | 0        |
|  |  |          | 0        |
|  |  |          | 0        |
| <b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b> |  | <b>0</b> | <b>0</b> |

**TOTAL**

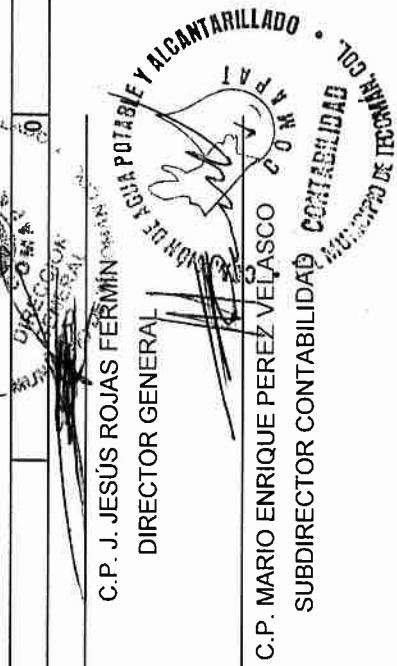
0

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022**

| Identificación de Crédito o Instrumento         | Devengado | Pagado   |
|---|-----------|----------|
| <b>Créditos 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> |

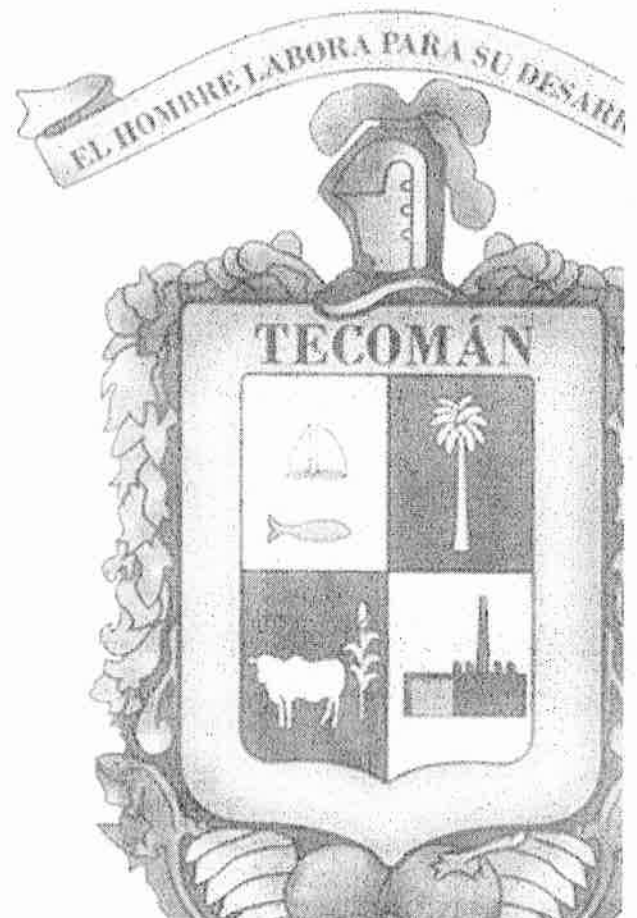
|              |          |          |
|--------------|----------|----------|
| <b>TOTAL</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|--------------|----------|----------|

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
  
**P. J. JESÚS ROJAS FERMÍN**  
 DIRECTOR GENERAL  
 DIRECCION GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
  
**C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VERASCO**  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD  
 CONTABILIDAD

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.  
  
**SAR SALVADOR MORENO SA**  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO  
 DIRECCION ADMINISTRATIVA

# Indicadores de Postura Fiscal



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022**  
**(Cifras en pesos)**

| Concepto  | Estimado/Aprobado | Devengado  | Recaudado/Pagado |
|---|-------------------|------------|------------------|
| <b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>                              | 77,267,417        | 21,818,552 | 21,818,552       |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>          | 77,267,417        | 21,818,552 | 21,818,552       |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>                         | 0                 | 0          | 0                |
| <b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>                             | 77,267,417        | 3,399,685  | 2,939,808        |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>           | 77,267,417        | 3,399,685  | 2,939,808        |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>                          | 0                 | 0          | 0                |
| <b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b> | 0                 | 18,418,867 | 18,878,744       |

| Concepto   | Estimado/Aprobado | Devengado  | Recaudado/Pagado |
|--|-------------------|------------|------------------|
| <b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>       | 0                 | 18,418,867 | 18,878,744       |
| <b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>          | 0                 | 0          | 0                |
| <b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV)</b> | 0                 | 18,418,867 | 18,878,744       |

| Concepto                           | Estimado/Aprobado | Devengado | Recaudado/Pagado |
|------------------------------------|-------------------|-----------|------------------|
| <b>A. Financiamiento</b>           | 0                 | 0         | 0                |
| <b>B. Amortización de la deuda</b> | 0                 | 0         | 0                |
| <b>C. Financiamiento Neto</b>      | 0                 | 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

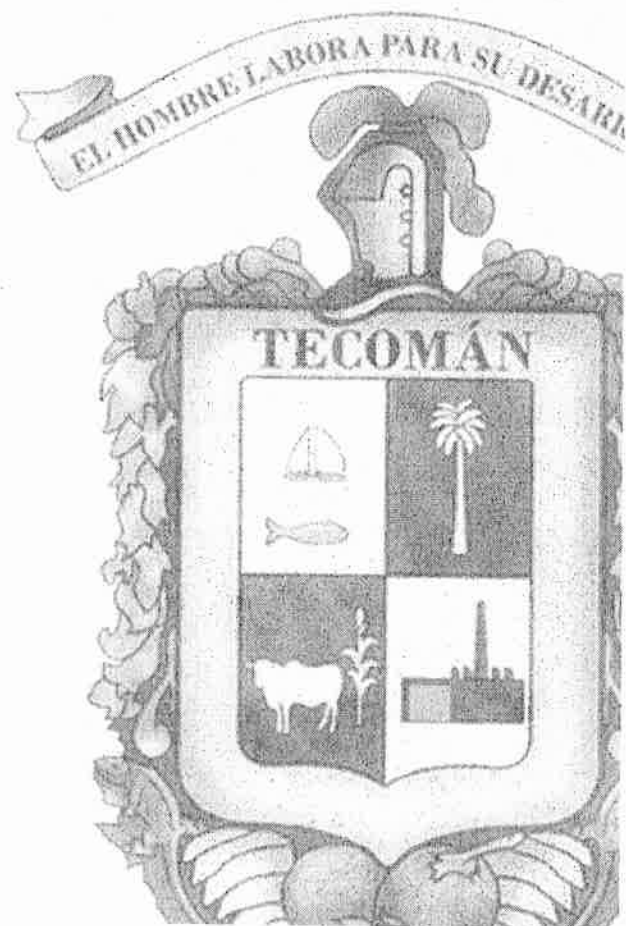
  
**JESÚS ROJAS FERMÍN**  
 DIRECTOR GENERAL  
 DIRECCION GENERAL  
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

  
**L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR**  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO  
 DIRECCION ADMINISTRATIVA  
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

  
**C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO**  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD  
 CONTABILIDAD  
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

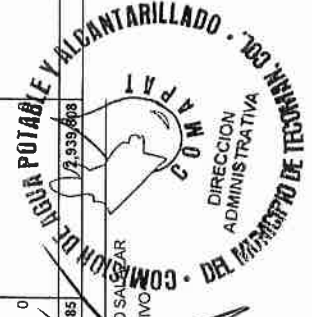


# Información Programática

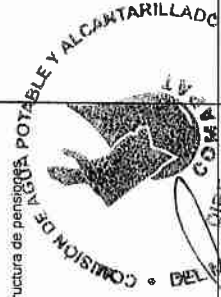


**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 1 de Enero al 31 de Enero de 2022**

| Concepto   | Egresos           |                                 |                         |                  | Subejercicio<br>6 = (5-4) |
|--|-------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|  | Aprobado<br>1     | Ampliaciones/(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1+2) | Devenigado<br>4  |                           |
| Programas  | 77,267,417        | 4,566,259                       | 81,833,676              | 3,399,685        | 2,939,808                 |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios    | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Sujetos a Reglas de Operación  | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Otros Subsidios  | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Desempeño de las Funciones   | 77,267,417        | 4,566,259                       | 81,833,676              | 3,399,685        | 2,939,808                 |
| Prestación de Servicios Públicos   | 77,267,417        | 4,566,259                       | 81,833,676              | 3,399,685        | 2,939,808                 |
| Provisión de Bienes Públicos   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas                 | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Promoción y fomento  | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Regulación y supervisión   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)             | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Específicos  | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Proyectos de Inversión   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Administrativos y de Apoyo   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                 | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Operaciones ajenas   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Compromisos  | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional                  | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Desastres Naturales  | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Obligaciones   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Pensiones y jubilaciones   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Aportaciones a la seguridad social   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Aportaciones a fondos de estabilización                                    | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensión               | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)                         | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Gasto Federalizado   | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Participaciones a entidades federativas y municipios                       | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca      | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| Adeudos de ejecraciones fiscales anteriores                                | 0                 | 0                               | 0                       | 0                | 0                         |
| <b>Total del Gasto</b>   | <b>77,267,417</b> | <b>4,566,259</b>                | <b>81,833,676</b>       | <b>3,399,685</b> | <b>2,939,808</b>          |
|  |                   |                                 |                         |                  | <b>78,433,991</b>         |



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

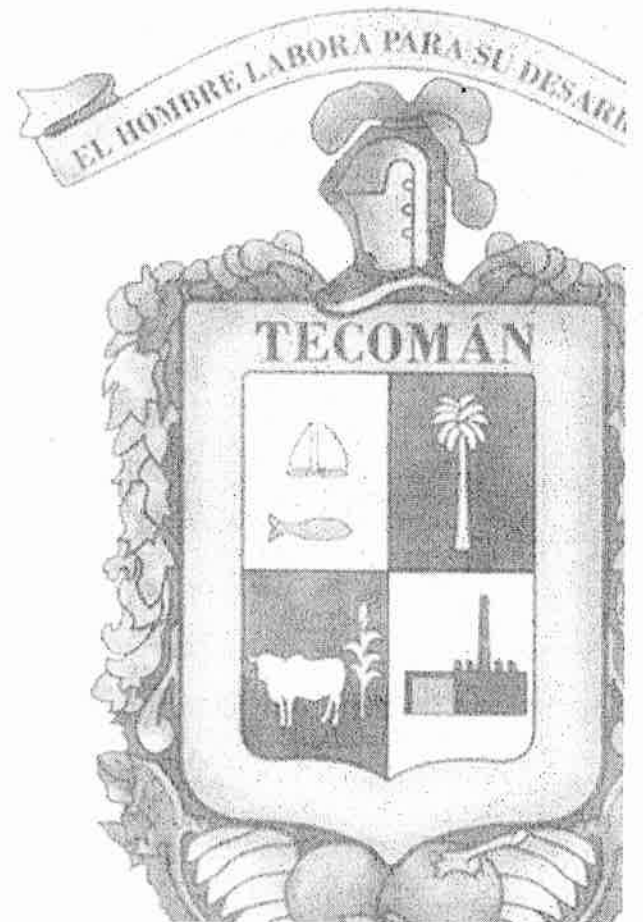


C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN  
DIRECTOR GENERAL



C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO  
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

# Anexos



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

**Balanza de Comprobación del 01/ene/2022 al 31/ene/2022**  
Cuentas con saldos y movimientos por Periodo. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y hora de Impresión 14/mar/2022 04:58 p.m.

Usr: 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           | \$23,329,031.64 | \$23,299,031.64 | \$30,000.00      | \$0.00           |
| D    | 1112   | BANCOS/TESORERÍA   | \$2,212,478.00   | \$0.00           | \$30,855,832.71 | \$15,278,177.80 | \$17,790,132.91  | \$0.00           |
| D    | 1113   | BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS  | \$2,566,264.83   | \$0.00           | \$22.10         | \$0.00          | \$2,566,286.93   | \$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   | \$1,561,517.90   | \$0.00           | \$265,337.92    | \$53,905.64     | \$1,772,950.18   | \$0.00           |
| D    | 1123   | DEUDOS DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO   | \$16,721,516.38  | \$0.00           | \$13,587.53     | \$0.00          | \$16,735,103.91  | \$0.00           |
| D    | 1124   | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO   | \$0.00           | \$0.00           | \$21,818,552.31 | \$21,818,552.31 | \$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 | \$39,999.91      | \$0.00           | \$0.09          | \$0.00          | \$40,000.00      | \$0.00           |
| D    | 1134   | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                 | \$129,164.93     | \$0.00           | \$0.00          | \$0.17          | \$129,164.76     | \$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    | 1239   | OTROS BIENES INMUEBLES   | \$42,023.52      | \$0.00           | \$0.00          | \$0.00          | \$42,023.52      | \$0.00           |
| D    | 1241   | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN  | \$1,214,223.47   | \$0.00           | \$4,991.38      | \$0.00          | \$1,219,214.85   | \$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   | \$4,756,317.42   | \$0.00           | \$0.00          | \$0.00          | \$4,756,317.42   | \$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   | \$6,445,922.55   | \$0.00           | \$0.00          | \$0.00          | \$6,445,922.55   | \$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           | \$85,023,644.39  | \$1,001,634.52  | \$1,036.19      | \$0.00           | \$64,023,046.06  |
| A    | 2111   | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO   | \$0.00           | \$15,965,141.44  | \$4,253,012.47  | \$2,389,444.98  | \$0.00           | \$14,101,573.95  |
| A    | 2112   | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO  | \$0.00           | \$16,011,697.77  | \$2,356,092.56  | \$1,138,407.84  | \$0.00           | \$14,794,013.05  |
| A    | 2113   | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                  | \$0.00           | \$338,089.79     | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00           | \$338,089.79     |
| 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           | \$18,168,063.16  | \$542,174.47    | \$2,054,857.70  | \$0.00           | \$19,680,746.39  |
| A    | 2151   | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO   | \$0.00           | \$400,000.01     | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00           | \$400,000.01     |
| A    | 2191   | INGRESOS POR CLASIFICAR  | \$0.00           | \$494,696.83     | \$17,003.35     | \$0.00          | \$0.00           | \$477,693.48     |
| A    | 3000   | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO   | \$0.00           | \$6,465.52       | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00           | \$6,465.52       |
| A    | 3110   | APORTACIONES   | \$0.00           | \$196,720,553.49 | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00           | \$196,720,553.49 |
| A    | 3210   | RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)   | \$0.00           | -\$622,450.08    | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00           | -\$622,450.08    |

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

**Balanza de Comprobación del 01/ene/2022 al 31/ene/2022**

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

Fecha y hora de Impresión: 14/mar/2022 04:58 p.m.

Usr. mario  
Rep. rptBalanzaComprobacion

| Nat. | Cuenta | Nombre de la cuenta   | SALDO ANTERIOR |                  |        |                 | MOVIMIENTOS     |          |        |          | SALDO ACTUAL     |        |        |
|------|--------|---|----------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------|--------|----------|------------------|--------|--------|
|      |        |   | DEUDOR         | ACREEDOR         | DEUDOR | ACREEDOR        | DEUDOR          | ACREEDOR | DEUDOR | ACREEDOR |                  |        |        |
| A    | 3220   | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                       | \$0.00         | -\$75,126,101.69 | \$0.00 | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | -\$75,126,101.69 | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 3251   | CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES  | \$0.00         | \$12,758.80      | \$0.00 | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$12,758.80      | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 3252   | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES   | \$0.00         | \$700,587.75     | \$0.00 | \$0.00          | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$700,587.75     | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 4143   | DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS                                      | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00          | \$21,122,550.41 | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$21,122,550.41  | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 4144   | ACCESORIOS DE DERECHOS  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00          | \$437,775.74    | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$437,775.74     | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 4149   | OTROS DERECHOS  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00          | \$223,112.14    | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$223,112.14     | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 4151   | PRODUCTOS   | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00          | \$31,334.02     | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$31,334.02      | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 4164   | REINTEGROS  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00          | \$3,780.00      | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$3,780.00       | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5111   | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE                         | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$1,378,978.33  | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$1,378,978.33   | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5112   | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO                        | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$126,399.49    | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$126,399.49     | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5113   | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES                                   | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$495,409.04    | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$495,409.04     | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5115   | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS                                  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$388,657.88    | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$388,657.88     | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5121   | MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$20,931.49     | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$20,931.49      | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5124   | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y-DE REPARACIÓN                    | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$23,963.68     | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$23,963.68      | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5125   | PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO                        | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$117,569.00    | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$117,569.00     | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5126   | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS                                      | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$80,164.74     | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$80,164.74      | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5129   | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES                            | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$8,725.77      | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$8,725.77       | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5131   | SERVICIOS BÁSICOS   | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$14,859.37     | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$14,859.37      | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5132   | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$5,250.00      | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$5,250.00       | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5134   | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES                            | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$78,454.46     | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$78,454.46      | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5135   | SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION        | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$535,909.84    | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$535,909.84     | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5136   | SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD                             | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$8,982.00      | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$8,982.00       | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5137   | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$199.00        | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$199.00         | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 5139   | OTROS SERVICIOS GENERALES   | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$110,239.44    | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$110,239.44     | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 8110   | LEY DE INGRESOS ESTIMADA  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$77,267,417.17 | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$77,267,417.17  | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 8120   | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$21,818,552.31 | \$81,833,676.17 | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$60,015,123.86  | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 8130   | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA                              | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$4,566,259.00  | \$0.00          | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$4,566,259.00   | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 8140   | LEY DE INGRESOS DEVENGADA   | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$21,818,552.31 | \$21,818,552.31 | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 8150   | LEY DE INGRESOS RECAUDADA   | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00          | \$21,818,552.31 | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$21,818,552.31  | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 8210   | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO   | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00          | \$77,267,417.17 | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$77,267,417.17  | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 8220   | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$81,833,676.17 | \$43,284,554.19 | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$38,549,121.98  | \$0.00 | \$0.00 |
| A    | 8230   | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                         | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$0.00          | \$4,566,259.00  | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$4,566,259.00   | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 8240   | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO                                       | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$43,284,554.19 | \$3,399,684.91  | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$39,884,869.28  | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 8250   | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO  | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$3,399,684.91  | \$3,372,865.46  | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$26,819.45      | \$0.00 | \$0.00 |
| D    | 8260   | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO   | \$0.00         | \$0.00           | \$0.00 | \$3,372,865.46  | \$2,939,808.04  | \$0.00   | \$0.00 | \$0.00   | \$433,057.42     | \$0.00 | \$0.00 |

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


Balanza de Comprobación del 01/ene/2022 al 31/ene/2022


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

Fecha y hora de Impresión: 14/mar/2022 04:58 p.m.

Usr: mario  
Rep: rptBalanzaComprobacion

| Nat.     | Cuenta | Nombre de la cuenta           | MOVIMIENTOS      |                  |                  |                  | SALDO ACTUAL     |                  |
|----------|--------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          |        |                               | DEUDOR           | ACREEDOR         | DEUDOR           | ACREEDOR         | DEUDOR           | ACREEDOR         |
| D        | 8270   | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | \$0.00           | \$0.00           | \$2,939,808.04   | \$0.00           | \$2,939,808.04   | \$0.00           |
| Sumas => |        |                               | \$241,630,181.30 | \$241,630,181.30 | \$348,153,336.14 | \$348,153,336.14 | \$424,529,915.29 | \$424,529,915.29 |


  
**C.M.F. JESUS ROJAS FERMIN**  
 DIRECCION GENERAL  
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COLIMA


  
**L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR**  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO  
 MUNICIPAL DE TECOMAN, COLIMA


  
**C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO**  
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD