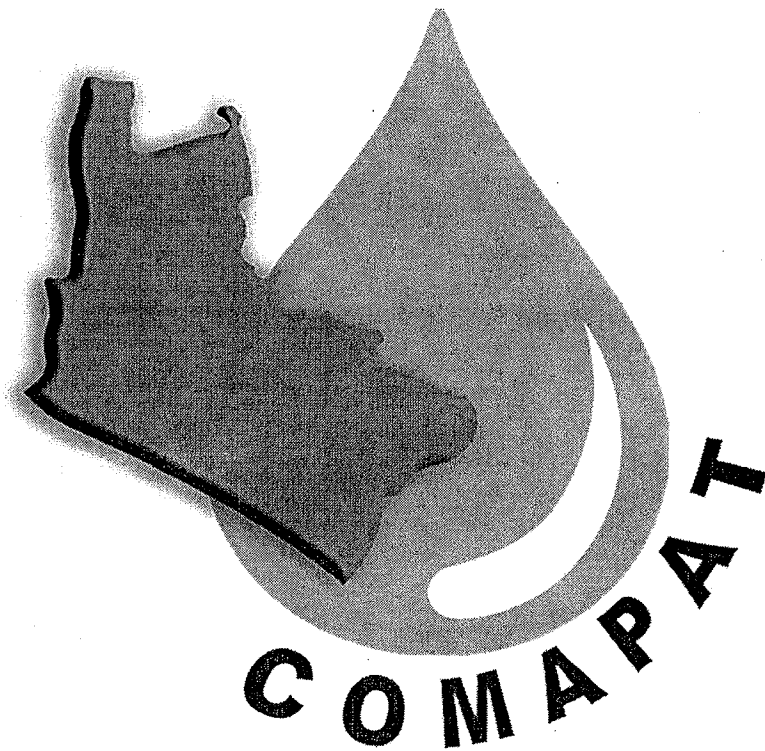


**COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE
TECOMÁN, COLIMA.**



**CUENTA PUBLICA
FEBRERO 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 **Análítico del Activo**
- ✓ Estado **Análítico de la Deuda y Otros Pasivos**
- ✓ **Conciliación Entre Ingresos Presupuestales y Contables**
- ✓ **Conciliación Entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables**
 - ✓ **Notas de Desglose**

II Información Presupuestaria ●

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

III Intereses de la Deuda ●

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

IV Indicadores de Postura Fiscal ●

- ✓ **Indicadores de Postura Fiscal**

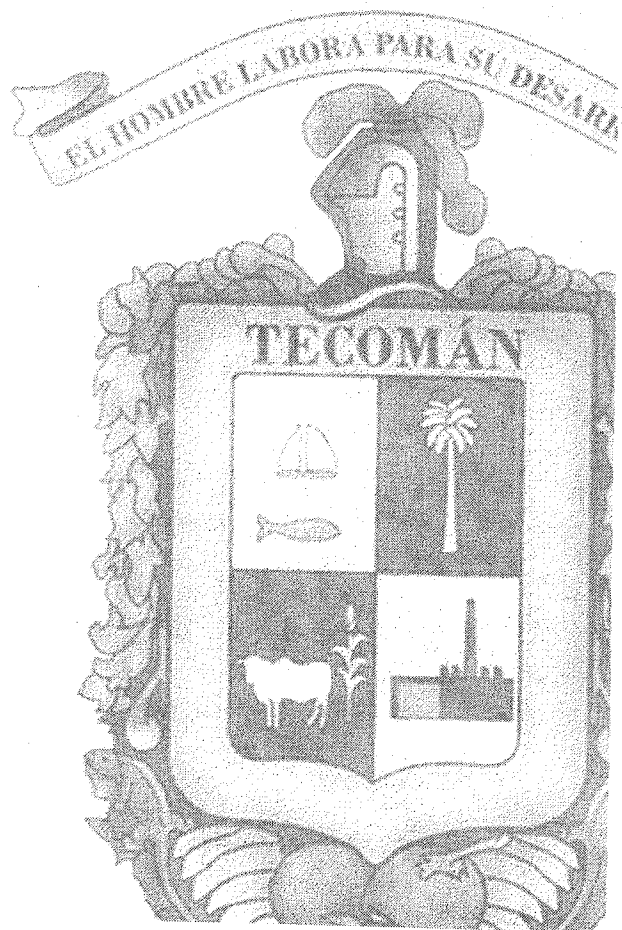
V Información Programática ●

- ✓ **Gastos por Categoría Programática**

VI Anexos ●

- ✓ **Balanza de Comprobación**

Información Contable



E AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEC

Estado de Actividades

Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022 y 2021

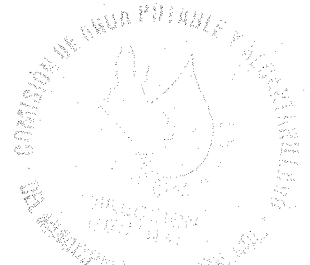
(Pesos)

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	8,987,532	7,499,726
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	8,922,980	7,498,508
Productos	59,143	178
Aprovechamientos	5,408	1,041
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
Total de Ingresos y Otros Beneficios	8,987,532	7,499,726
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	5,578,204	4,549,015
Servicios Personales	3,503,611	2,571,264
Materiales y Suministros	210,322	161,903
Servicios Generales	1,864,271	1,815,849
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 Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	5,578,204	4,549,015
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,409,328	2,950,711

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

Cargo de quien autoriza

Cargo de quien elabora



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Estado de Situación Financiera
Al 28 de Febrero de 2022 y 2021
(Pesos)

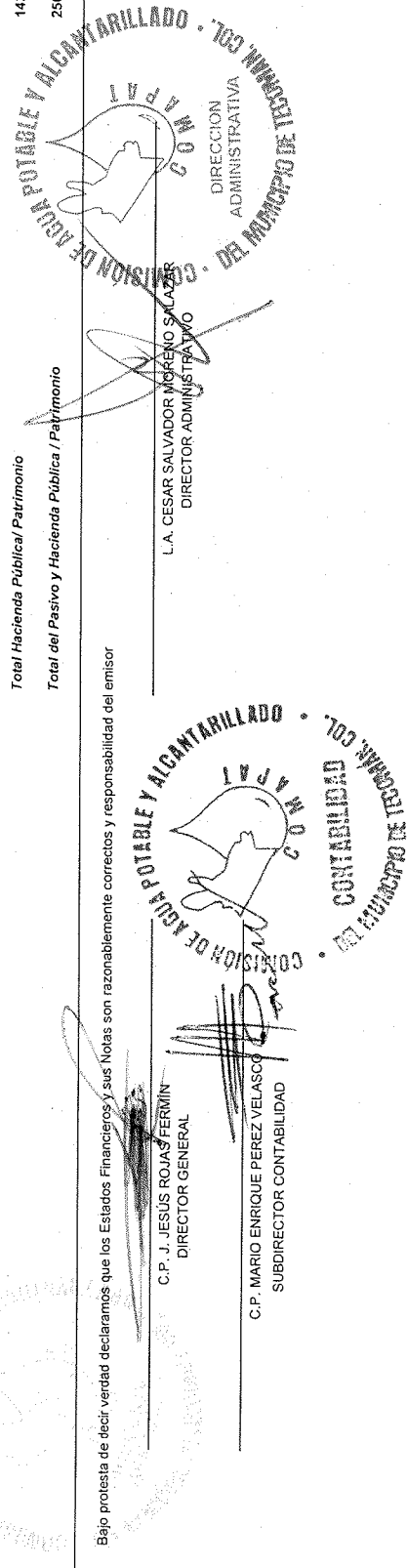
CONCEPTO	Año	2022	2021	CONCEPTO	Año	2022	2021
----------	-----	------	------	----------	-----	------	------

ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	19,215,509	5,200,735	119,043,671	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	112,514,547	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,919,937	18,384,388	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	628,979	169,165	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0
Inventarios	0	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0
Almacenes	0	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	400,000	0	400,000
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0	0
Total de Activos Circulantes	38,764,425	23,754,288	119,938,368	Otros Pasivos a Corto Plazo	461,911	0	494,697
				Total de Pasivos Circulantes	113,376,458		119,938,368
Activo No Circulante				Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	201,899,765	201,899,765	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0
Bienes Muebles	12,461,948	12,456,957	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0
Activos Intangibles	352,889	352,889	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0	0
Activos Diferidos	3,166,282	3,166,282	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	Total del Pasivo	113,376,458		119,938,368
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes	217,880,885	217,875,893		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Total del Activo	256,645,310	241,630,181		Aportaciones	196,720,553	196,720,553	196,720,553
				Donaciones de Capital	0	0	0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-53,458,168	-74,412,755	-74,412,755
				Resultados de Ejercicios Anteriores	21,210,736	2,254,418	2,254,418
				Revalúos	-75,382,251	-77,380,520	-77,380,520
				Reservas	0	0	0
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	713,347	713,347	713,347
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0
				Resultado por Posición Monetaria	0	0	0
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio	143,262,386		122,307,798
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	256,638,844		242,246,166

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

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



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

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

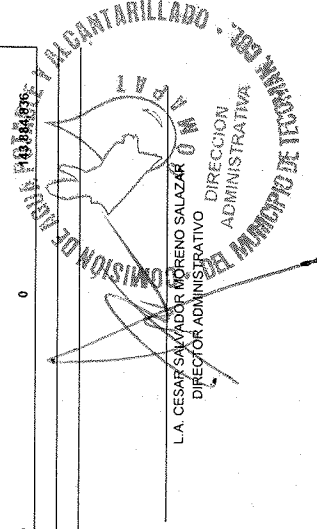
(pesos)

Contenido	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	196,720,553			196,720,553
Aportaciones	196,720,553			196,720,553
Donaciones de Capital	0			0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0			0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		-76,667,173	2,254,418	-74,412,755
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				
Resultados de Ejercicios Anteriores		-77,380,520	2,254,418	2,254,418
Revalúos		0		0
Reservas		0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		713,347		713,347
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021			0	0
Resultado por Posición Monetaria			0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	196,720,553	-76,667,173	2,254,418	122,307,798
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	0			0
Aportaciones	0			0
Donaciones de Capital	0			0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0			0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022		1,998,269	19,578,768	21,577,038
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,998,269	21,833,186	21,833,186
Revalúos		0	-2,254,418	-256,149
Reservas		0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022			0	0
Resultado por Posición Monetaria			0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	196,720,553	-74,668,904	21,833,186	143,884,835

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y firmamos:

C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VERA
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



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

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

(Pesos)

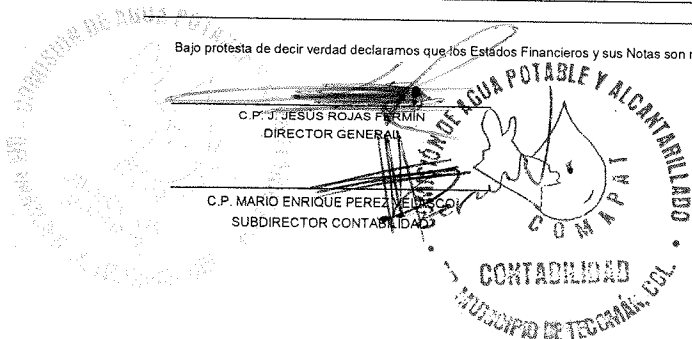
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	242,743,390	290,649
Activo Circulante	24,867,497	290,649
Efectivo y Equivalentes	6,793,638	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,073,859	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	290,649
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos -Circulantes	0	0
Activo No Circulante	217,875,893	0
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	201,899,765	0
Bienes Muebles	12,456,957	0
Activos Intangibles	352,889	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	3,166,282	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	123,914,106
Pasivo Circulante	0	123,914,106
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	123,003,627
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	400,000
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	510,479
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	78,279,280	197,433,900
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	196,720,553
Aportaciones	0	196,720,553
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	78,279,280	713,347
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,154,909	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	77,124,371	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	713,347
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELAZCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMÁN, C.C.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022 y 2021
(Pesos)

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	30,806,084	26,824,692
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	30,706,418	26,823,426
Aprovechamientos	90,477	226
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	9,188	1,041
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
Aplicación		
Servicios Personales	16,786,319	23,979,767
Materiales y Suministros	5,893,056	4,785,369
Servicios Generales	376,423	113,459
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,400,518	3,579,072
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos 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	8,116,322	15,501,867
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	14,019,765	2,844,925
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,991	516,897
Bienes Muebles	0	516,897
Otras Aplicaciones de Inversión	4,991	0
	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,991	-516,897
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación		
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,014,774	2,328,028
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	5,200,735	8,105,429
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	19,215,509	10,433,457

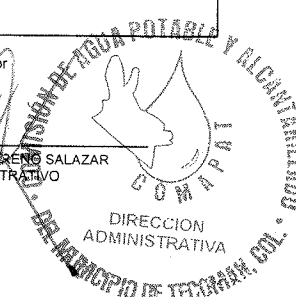
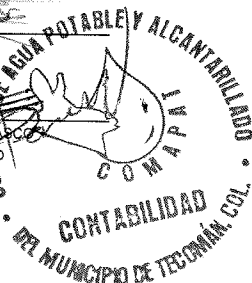
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VÁSQUEZ
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

DIRECCION
ADMINISTRATIVA



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022
 (Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	39,586,985	42,362,243	43,184,803	38,764,425	-822,560
Efectivo y Equivalentes	20,808,412	32,489,980	34,082,883	19,215,509	-1,592,903
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,609,408	9,412,449	9,101,920	18,919,937	310,529
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	169,165	459,814	0	628,979	459,814
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	217,880,885	0	0	217,880,885	0
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	12,461,948	0	0	12,461,948	0
Activos Intangibles	352,889	0	0	352,889	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	3,166,282	0	0	3,166,282	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	257,467,869	42,362,243	43,184,803	256,645,310	-822,560

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

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

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECCION ADMINISTRATIVA
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022
(Pesos)

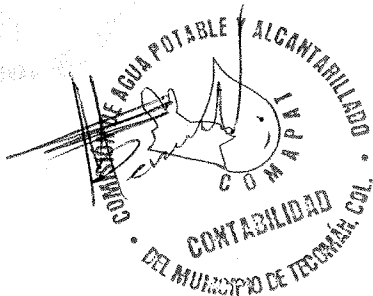
"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
TOTAL		

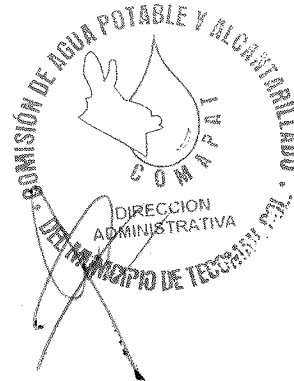
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



Nombre de quien autoriza
 Cargo de quien autoriza



Nombre de quien autoriza
 Cargo de quien elabora



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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	8,987,532
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0
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
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
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) **8,987,532**

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

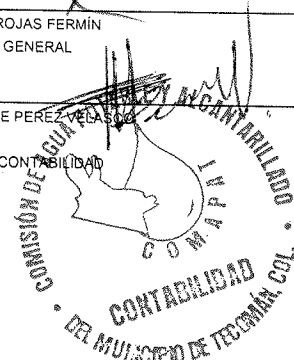
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, GOL.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

1. Total de egresos presupuestarios		5,578,204
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0	
2.20 Aduos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		5,578,204

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ ELIAS
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 28 DE FEBRERO 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.

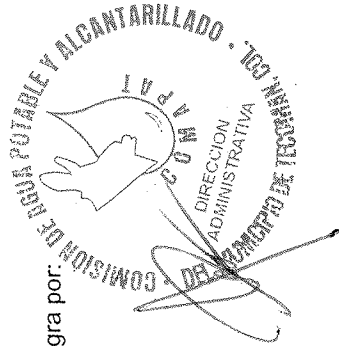
A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$ 17,063,218.30	\$ 2,212,478.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 379,600.86	\$ 379,600.86
Suma \$	17,442,819.16 \$	2,592,078.86

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 MERCANTIL DEL NORTE S.A.	\$ 335,761.84
BANCO SANTANDER	\$ 1,087,414.66
BANCA AFIRME	\$ 470,740.42
BANCO DEL BAJIO S.A.	\$ 15,169,301.38
Suma \$	17,063,218.30

Inversiones Temporales

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

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

Fondos con Afectación Específica

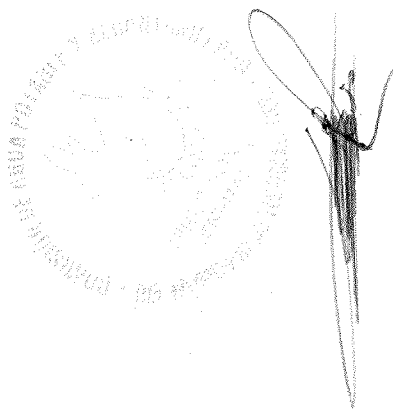
Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

PRODDER	Importe
2566264.83	\$ 2,566,264.83
	\$.00
Suma \$	2,566,264.83

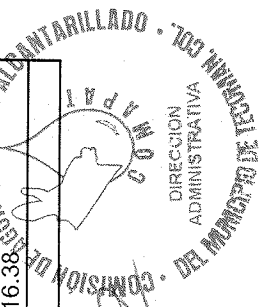
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- 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	\$ 1,861,497.65	\$ 1,561,517.90
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 16,957,085.85	\$ 16,721,516.38
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$.00	\$.00



[Handwritten signature]



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	Suma \$	18,818,583.50	\$	18,283,034.28
--	---------	---------------	----	---------------

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2022	2022%
	0.00	0%
	0.00	0%
	0.00	0%
	0.00	0%
	0.00	0%
Suma \$	-	\$

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

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

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

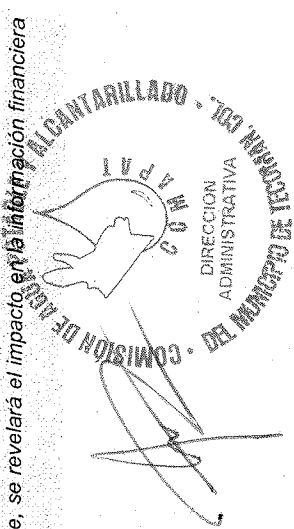
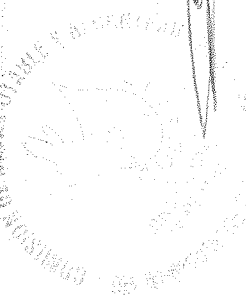
Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

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

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

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

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



- Inversiones Financieras
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	\$ 1,219,214.85	\$ 1,214,223.47
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 31,993.27	\$ 31,993.27
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 4,756,317.42	\$ 4,756,317.42
	\$ 6,445,922.55	\$ 6,445,922.55
	12,453,448.09	12,448,456.71
	\$.00	\$.00
	\$ 52,625.84	\$ 52,625.84

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran 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
Subtotal BIENES MUEBLES	12,453,448.09	12,448,456.71
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$ 52,625.84	\$ 52,625.84

Y ALCAHTARILLADO
COMUNIDAD DE
DIRECCION ADMINISTRATIVA
COMISION DE
DEL MUNICIPIO DE

[Handwritten signature]



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
ACCIÓN, 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.

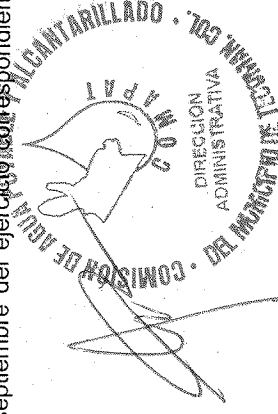
Pasivo

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 de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 113,376,458.23	\$ 119,938,367.51
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo \$	113,376,458.23 \$	119,938,367.51

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,492,361.03
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 20,162,851.93
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 461,911.35
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 12,806,646.42
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	46,923,770.73

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

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

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

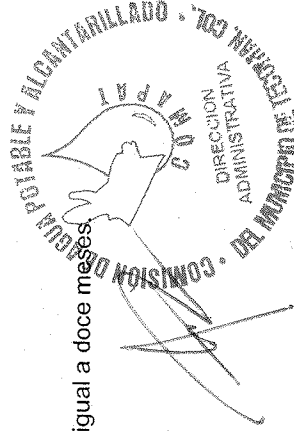
El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

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

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

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



- Pasivo No Circulante

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

Concepto	2022
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo \$	-

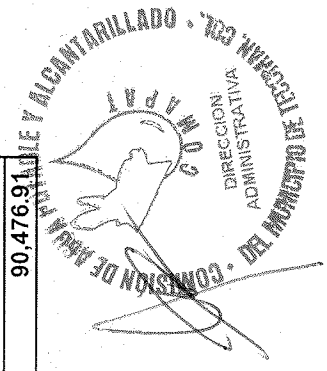
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

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

Concepto	Importe
	\$.00
	\$.00
Subtotal Aportaciones \$	-
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría \$	-
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones \$	-
	\$.00
Subtotal Otros \$	-
	\$ 90,476.91
INTERESES DEL EJERCICIO	90,476.91
Suma \$	90,476.91

Gastos y Otras Pérdidas:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 8,972,897.44
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
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$	8,972,897.44

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	\$ 2,704,996.75	30%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 22,000.00	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 83,207.96	1%

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

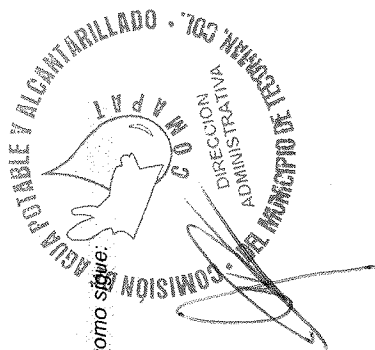
En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

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



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BANCOS/TESORERÍA	17,063,218.30	\$ 5,409,523.59
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 1,700,298.34	\$ 4,575,441.49
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	379,600.86	\$ 379,600.86
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$ 42,391.26	\$ 42,391.26
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$	19,185,508.76 \$	10,406,957.20

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

	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no</i>		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

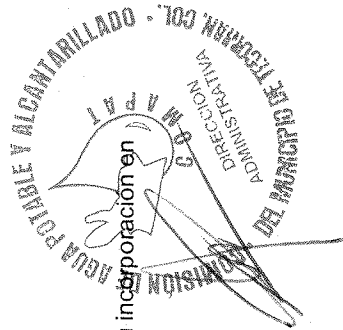
Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en



libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

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
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES \$	-

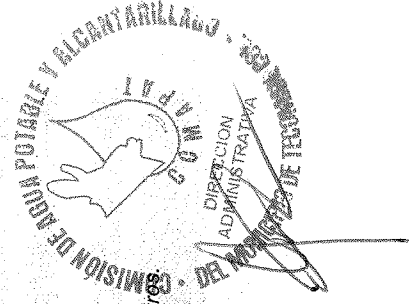
Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

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



NOMBRE DEL ENTE 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

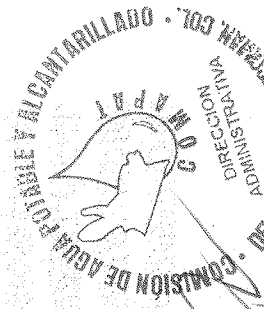
Se informará sobre:

- 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

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

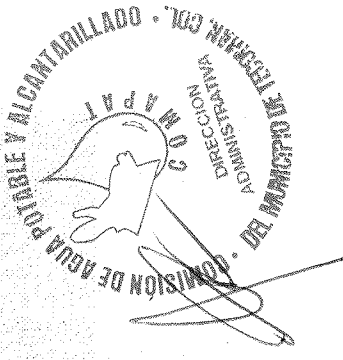
- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

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



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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:

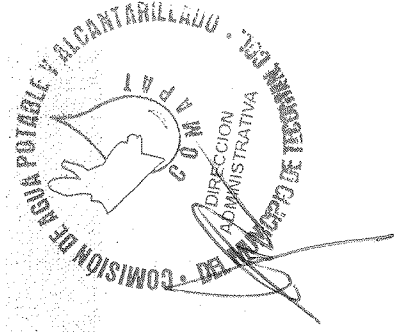
- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
 - b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
 - c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
 - 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



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 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

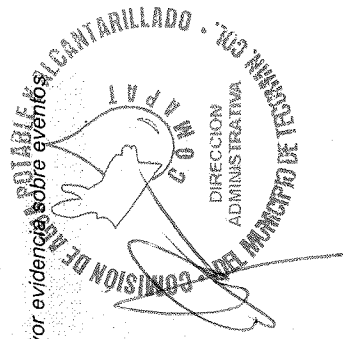
Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los 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

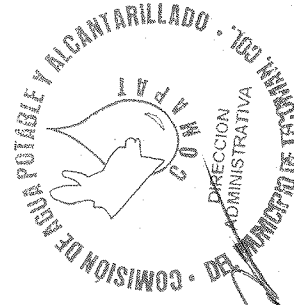
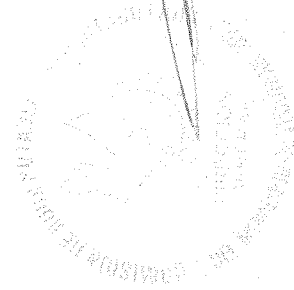


Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

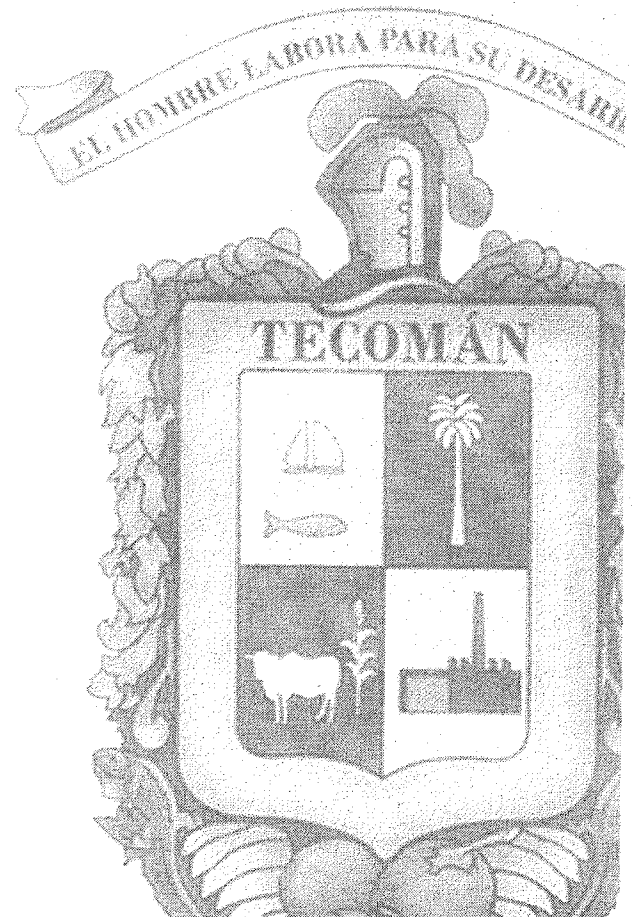
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

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



Información Presupuestaria



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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

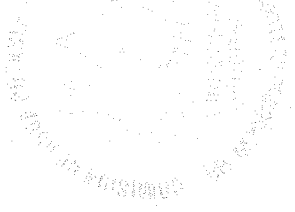
Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificado	Devenido	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	77,267,417	0	77,267,417	8,922,980	8,922,980	-68,344,437
Productos	0	0	0	59,143	59,143	59,143
Aprovechamientos	0	0	0	5,408	5,408	5,408
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	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	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	77,267,417	4,566,259	81,833,676	8,987,532	8,987,532	-68,279,866
				Ingresos excedentes'		

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificado	Devenido	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	77,267,417	0	77,267,417	8,922,980	8,922,980	-68,344,437
Productos	0	0	0	59,143	59,143	59,143
Aprovechamientos	0	0	0	5,408	5,408	5,408
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	4,566,259	4,566,259	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Parastatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	77,267,417	4,566,259	81,833,676	8,987,532	8,987,532	-68,279,866
				Ingresos excedentes		

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ CASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO





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

COLIMA

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 28/feb/2022

Usr: mario

Rep: rptAnaliticoPresupuestoIngresos

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct
43	Derechos por prestación de servicios	\$72,540,329.63	\$21,122,550...	\$8,480,885.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1	SERV DE AGUA POTABLE Y ALCAN	\$47,784,146.78	\$19,372,307...	\$7,306,733.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$33,028,683.48	\$12,034,796...	\$4,464,749.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-1-1	SERVICIO MEDIDO	\$3,537,414.79	\$916,064.45	\$468,887.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-1-1-1	SERVICIO MEDIDO DOMEST	\$1,013,446.46	\$559,584.63	\$177,237.22	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-1-1-2	SERVICIO MEDIDO NO DOMI	\$2,523,968.33	\$356,479.82	\$291,650.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJ	\$29,491,268.69	\$15,615,257...	\$5,458,833.06	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-1-2-1	SERV. DE AGUA CUOTA FIJC	\$27,273,809.52	\$14,274,333...	\$5,059,945.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-1-2-2	SERV. DE AGUA CUOTA FIJF	\$2,217,459.17	\$1,340,924.56	\$399,888.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-1-3	DESCUENTOS EN SERV. DE AG	\$0.00	-\$4,496,525...	-\$1,462,970...	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$376,166.65	\$0.00	\$62,976.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-2-4	ENTRONQUE COLEC. DE DRE	\$376,166.65	\$0.00	\$62,976.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-3	ALCANTARILLADO	\$4,632,081.54	\$1,959,838.37	\$762,529.21	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLA	\$4,632,081.54	\$3,214,365.32	\$1,167,316.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARIL	\$0.00	-\$1,254,526...	-\$404,786.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
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
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
43-1-5	SANEAMIENTO	\$9,266,190.44	\$5,377,672.50	\$2,016,478.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-5-1	SANEAMIENTO	\$9,266,190.44	\$6,211,531.00	\$2,301,186.21	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMEN	\$0.00	-\$833,858.50	-\$284,737.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2	REZAGO	\$24,756,182.85	\$1,750,242.88	\$1,174,151.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$16,257,944.50	\$1,175,155.88	\$775,131.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-1-1	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$1,128,249.40	\$108,879.58	\$117,367.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-1-1-1	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$291,159.93	\$21,761.32	\$10,689.09	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-1-1-2	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$837,089.47	\$87,118.26	\$106,678.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOT	\$15,129,695.10	\$1,066,276.30	\$657,764.43	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-1-2-1	REZAGO SERVICIO CUOTA F	\$14,123,354.20	\$995,234.33	\$626,652.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-1-2-2	REZAGO SREVICIO CUOTA F	\$1,006,340.90	\$71,041.97	\$31,111.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$3,159,050.50	\$227,839.85	\$146,939.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-3-1	REZAGO SERVICIO DE ALCAN	\$3,159,050.50	\$227,839.85	\$146,939.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$5,339,187.85	\$347,247.15	\$252,080.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-5-1	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$5,339,187.85	\$347,247.15	\$252,080.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44	Otros Derechos	\$1,820,039.41	\$223,112.14	\$124,439.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-2	INSTALACION DE MEDIDOR	\$35,176.14	\$12,165.48	\$7,341.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-3	CONTRATOS	\$1,100,336.22	\$114,626.61	\$54,799.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



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

COLIMA
Estado Analítico Mensual de Ingresos
Al 28/feb/2022

Usr. marío

Rep: rptAnaliticoPresupuestoIngresos

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct
44-3-01	\$706,249.88	\$56,448.16	\$35,735.71	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-3-02	\$240,586.35	\$48,253.04	\$14,577.28	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-3-3	\$153,499.99	\$9,925.41	\$4,486.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-4	\$135,403.81	\$14,940.00	\$15,128.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-5	\$344,417.43	\$45,164.88	\$26,065.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-6	\$21,972.39	\$4,854.21	\$2,091.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-7	\$0.00	\$635.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-8	\$146,937.42	\$25,070.74	\$19,013.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44-9	\$35,796.00	\$4,655.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
45	\$2,907,048.13	\$437,775.74	\$317,655.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
45-2	\$2,907,048.13	\$437,775.74	\$317,655.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
45-2-1	\$2,347,580.39	\$427,446.01	\$305,333.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
45-2-1-1	\$2,347,580.39	\$438,297.21	\$309,674.77	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
45-2-1-2	\$0.00	-\$10,851.20	-\$4,341.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
45-2-3	\$559,467.74	\$10,329.73	\$12,322.43	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
51	\$0.00	\$31,334.02	\$59,142.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
51-01	\$0.00	\$31,334.02	\$59,142.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
61	\$0.00	\$3,780.00	\$5,408.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
61-04	\$0.00	\$3,780.00	\$5,408.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
61-04-02	\$0.00	\$3,780.00	\$5,408.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
83	\$4,566,259.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
83-001	\$4,566,259.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
83-001-003	\$4,566,259.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
83-001-003	\$2,566,259.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
83-001-003	\$1,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
83-001-003	\$1,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	\$81,833,676.17	\$21,818,552.31	\$8,987,531.56	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



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

COLIMA

Estado Analítico Mensual de Ingresos

Al 28/feb/2022

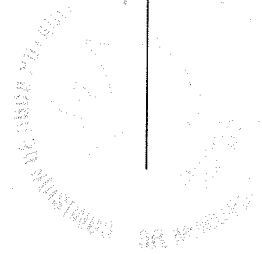
Usu: mario

Rep: rptAnaliticoPresupuestoIngresos

Rubro de Ingreso

Presupuesto Vigente

Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct



C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN

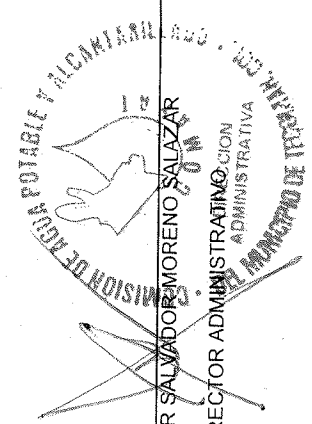
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ MELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR

DIRECTOR ADMINISTRACION ADMINISTRATIVA



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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

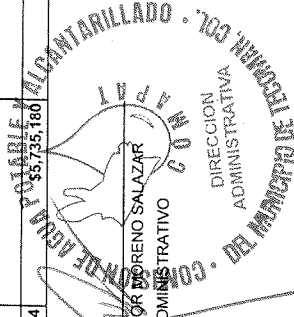
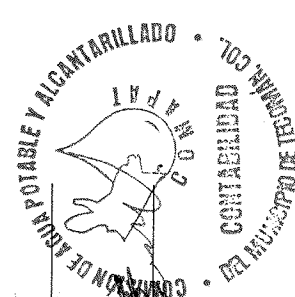
Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

Concepto	Egresos			Pagado	Subejercido
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)		
Sin Ramo/Dependencia	\$77,267,417	\$4,566,259	\$81,833,676	\$5,578,204	\$76,255,472
DIRECCION GENERAL	\$2,237,682	-\$5,300	\$2,232,382	\$180,276	\$2,052,106
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$9,448,959	-\$6,600	\$9,442,359	\$531,045	\$8,911,314
DIRECCION COMERCIAL	\$9,438,515	\$116,900	\$9,555,415	\$583,895	\$8,971,520
DIRECCION OPERATIVA	\$37,136,195	\$4,494,259	\$41,630,454	\$3,031,461	\$38,598,993
JUBILADOS	\$14,968,958	-\$16,500	\$14,952,458	\$984,676	\$13,967,782
PENSIONADOS	\$4,037,108	-\$16,500	\$4,020,608	\$266,851	\$3,753,757
Total del Gasto	\$77,267,417	\$4,566,259	\$81,833,676	\$5,578,204	\$76,255,472

C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELA
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



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

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

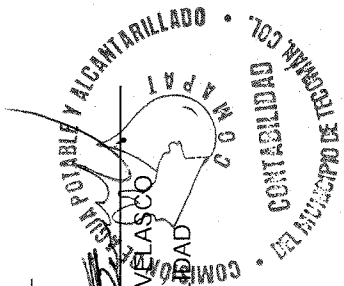
Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Gasto Corriente	73,777,417	2,000,000	75,777,417	5,578,204	5,735,180		70,199,213
Gasto de Capital	2,290,000	2,566,259	4,856,259	0	0		4,856,259
Amortización de la Deuda y 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
Total del Gasto	77,267,417	4,566,259	81,833,676	5,578,204	5,735,180		76,255,472

C.P. J. JESÚS ROJÁS FERMÍN
DIRECTOR GENERAL

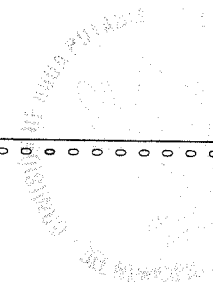
C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Cuenta)
 Del 1. de Febrero al 28 de Febrero de 2022

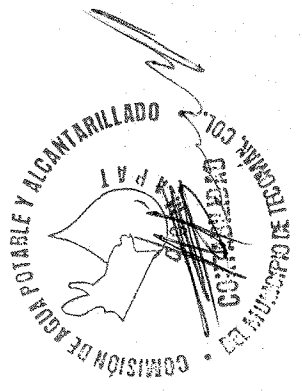
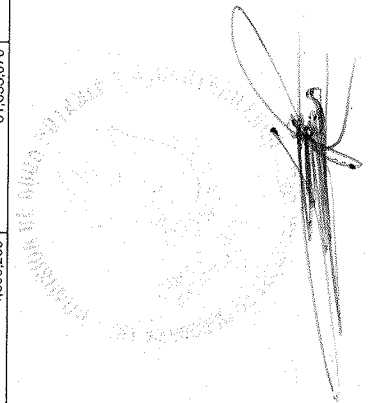
Concepto	Egresos		Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Modificado		
	1	3 = (1 + 2)	5	6 = (3 + 4)
Servicios Personales				
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	47,301,817	47,301,817	3,503,611	43,798,206
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	16,720,566	16,720,566	1,326,018	15,394,548
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,046,000	3,009,000	163,911	2,845,089
Seguridad Social	9,400,636	9,438,336	523,449	8,914,887
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,500,000	1,500,000	83,208	1,416,792
Previsiones	16,632,616	16,633,916	1,407,025	15,226,891
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0
Materiales y Suministros				
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,735,000	3,735,000	210,322	3,524,678
Alimentos y Utensilios	271,000	271,000	14,162	256,838
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	14,400	14,400	0	14,400
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	296,000	296,000	9,363	286,637
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	600,000	1,600,000	124,555	1,475,445
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,194,000	1,194,000	57,325	1,136,675
Materiales y Suministros Para Seguridad	54,000	54,000	0	54,000
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores.	0	0	0	0
Servicios Generales				
Servicios Básicos	305,600	305,600	4,917	300,683
Servicios de Arrendamiento	23,596,600	24,596,600	1,864,271	22,732,329
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	13,734,400	14,734,400	1,346,318	13,388,082
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	210,000	210,000	17,293	192,707
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	222,000	222,000	22,000	200,000
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,183,000	1,183,000	62,562	1,120,438
Servicios de Traslado y Viáticos	3,956,000	3,956,000	293,219	3,662,781
Servicios Oficiales	350,000	350,000	23,000	327,000
Otros Servicios Generales	70,200	70,200	0	70,200
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	30,000	30,000	4,773	25,227
Transferencias al Resto del Sector Público	3,841,000	3,841,000	95,106	3,745,894
Subsidios y Subvenciones	144,000	144,000	0	144,000
Ayudas Sociales	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	144,000	144,000	0	144,000
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles				
Mobiliario y Equipo de Administración	2,090,000	2,090,000	0	2,090,000
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	132,000	132,000	0	132,000
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	24,000	24,000	0	24,000
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0
Activos Biológicos	234,000	234,000	0	234,000
Bienes Inmuebles	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0
Inversión Pública				
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	700,000	700,000	0	700,000
Obra Pública en Bienes Propios	2,000,000	2,766,259	0	2,766,259
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	1,000,000	0	1,000,000
	0	1,566,259	0	1,566,259
	200,000	200,000	0	200,000



[Handwritten signature]

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 Febrero al 28 de Febrero de 2022

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones/ Reducciones 2	Egresos Modificado 3 = (1+2)	Devenido 4	Pagado 5	Subejercido 6 = (3-4)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	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 (Adefas)	1,200,000	0	1,200,000	0	0	1,200,000
Total del Gasto	77,267,417	4,566,259	81,833,676	5,578,204	5,735,180	76,255,472



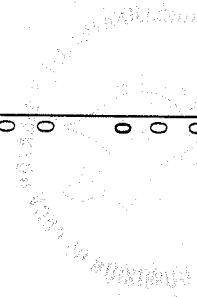
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones s/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	77,267,417	3,000,000	80,267,417	5,578,204	5,735,180	74,689,213
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	3,000,000	80,267,417	5,578,204	5,735,180	74,689,213
Desarrollo Social	0	1,566,259	1,566,259	0	0	1,566,259
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	1,566,259	1,566,259	0	0	1,566,259
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0

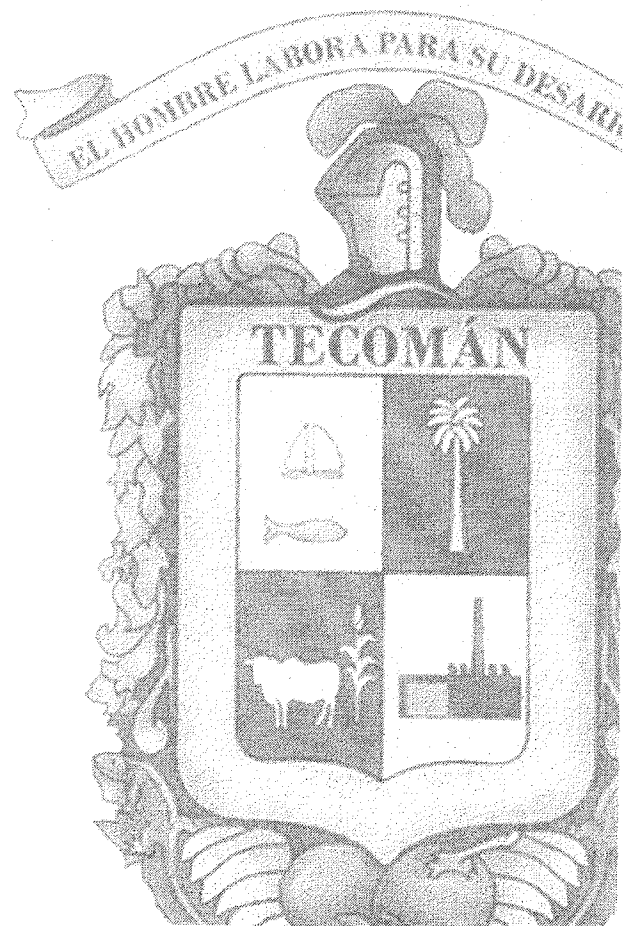


[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

■ Intereses de la Deuda



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

Endeudamiento Neto

Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

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

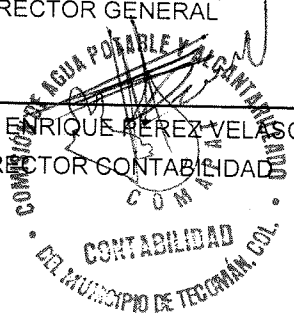
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0

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

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMÍN
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Intereses de la Deuda
Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022

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

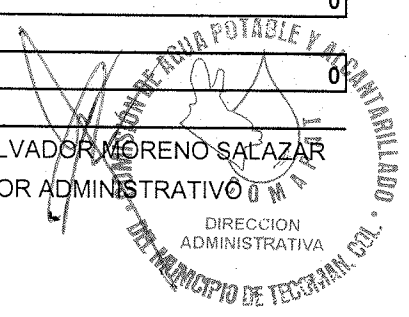
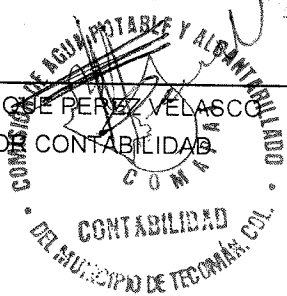
Otros Instrumentos de Deuda		
e intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

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

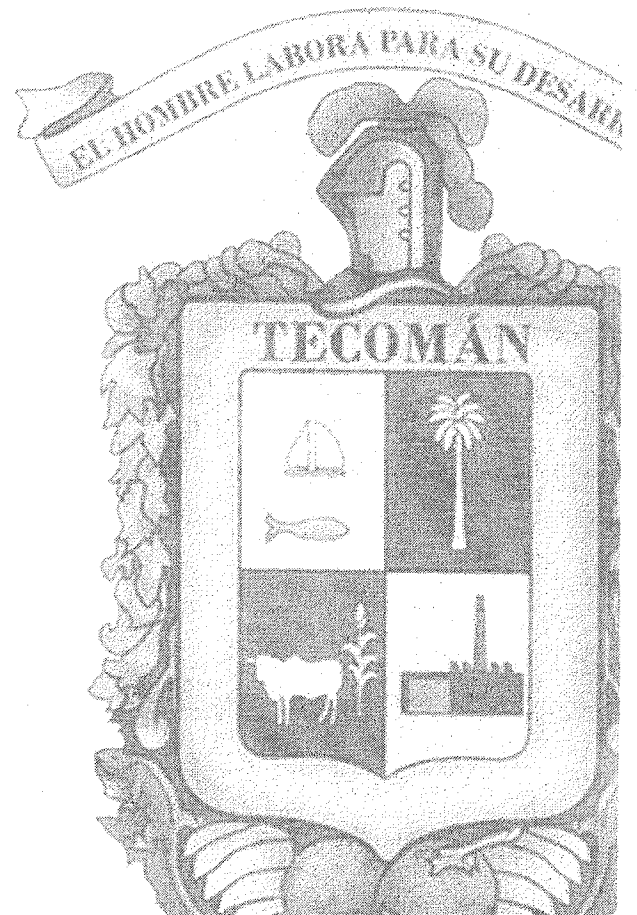
C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



Indicadores de Postura Fiscal



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2022
(Cifras en pesos)

Concepto	Limado/Aproba	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	77,267,417	30,806,084	30,806,084
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	77,267,417	30,806,084	30,806,084
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	77,267,417	5,578,204	5,735,180
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	77,267,417	5,578,204	5,735,180
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I -	0	25,227,880	25,070,904

Concepto	Limado/Aproba	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	25,227,880	25,070,904
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV)	0	25,227,880	25,070,904

Concepto	Limado/Aproba	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Financiamiento Neto	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.

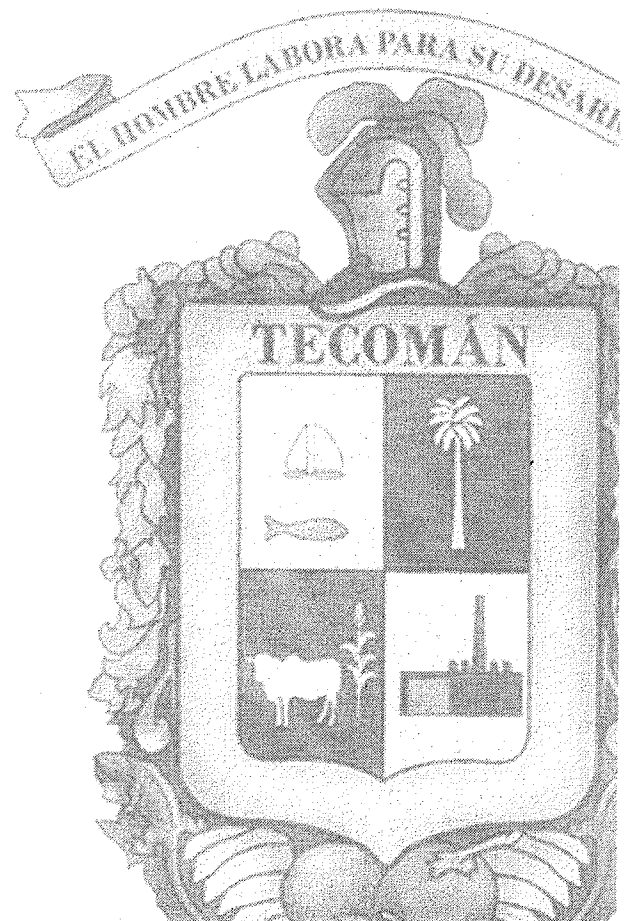
C.P. J. JESÚS ROJAS FERMÍN
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECCION ADMINISTRATIVA
MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



Información Programática



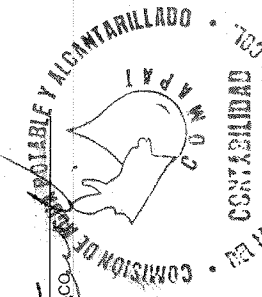
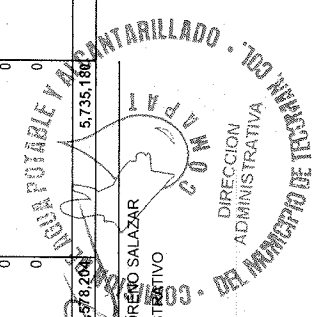
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de febrero al 28 de febrero de 2022

Programas	Concepto	Egresos					Subejercicio
		Aprobado 1	Aplicaciones (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas	Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	77,267,417	4,566,259	81,833,676	5,578,204	5,735,180	76,255,472
	Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
	Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
	Desempeño de las Funciones	77,267,417	4,566,259	81,833,676	5,578,204	5,735,180	76,255,472
	Prestación de Servicios Públicos	77,267,417	4,566,259	81,833,676	5,578,204	5,735,180	76,255,472
	Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
	Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
	Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
	Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
	Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
	Específicos	0	0	0	0	0	0
	Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
	Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0	
Compromisos							
	Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
	Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones							
	Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
	Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
	Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
	Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)							
	Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios							
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca							
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores							
Total del Gasto		77,267,417	4,566,259	81,833,676	5,578,204	5,735,180	76,255,472

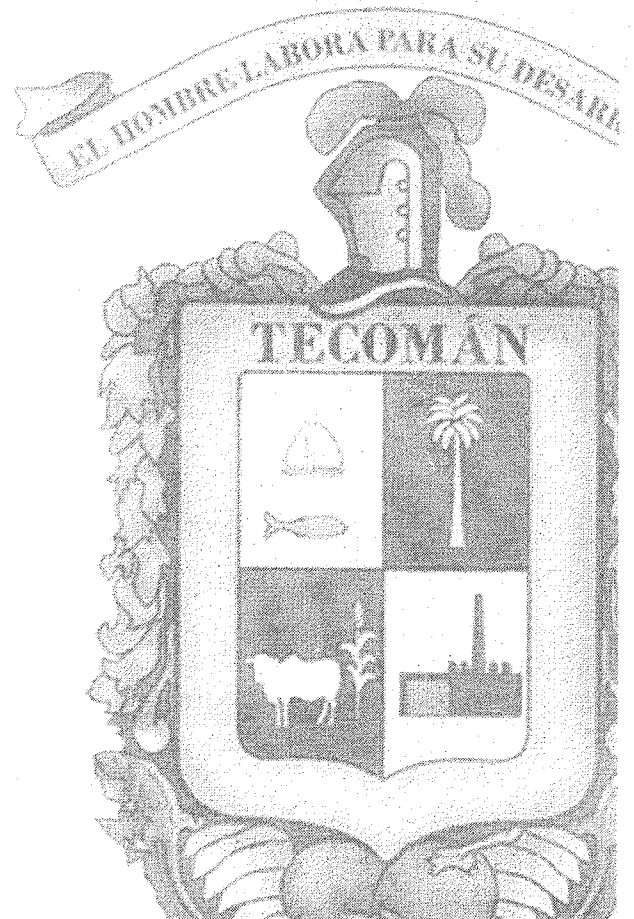
C.P. J. JESÚS ROJAS FERRÍN
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE REVELSCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Anexos



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

COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/feb/2022 al 28/feb/2022

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

Fecha y hora de Impresión: 04/abr/2022 04:31 p.m.

Ucr: mario
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$30,000.00	\$0.00	\$9,570,285.80	\$9,570,285.80	\$30,000.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$17,790,132.91	\$0.00	\$21,919,672.85	\$22,646,587.46	\$17,063,218.30	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$2,566,286.93	\$0.00	\$1,000,021.10	\$1,866,009.69	\$1,700,298.34	\$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	\$1,772,950.18	\$0.00	\$202,935.85	\$114,388.38	\$1,861,497.65	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$16,735,103.91	\$0.00	\$221,981.94	\$0.00	\$16,957,085.85	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$8,987,531.56	\$8,987,531.56	\$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	\$40,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$40,000.00	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$129,164.76	\$0.00	\$459,813.97	\$0.00	\$588,978.73	\$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	\$1,219,214.85	\$0.00	\$0.00	\$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	\$64,023,046.06	\$1,846,492.50	\$1,010.02	\$0.00	\$62,177,563.58
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$14,101,573.95	\$4,116,716.23	\$3,507,503.31	\$0.00	\$13,492,361.03
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$14,794,013.05	\$5,684,615.12	\$3,697,248.49	\$0.00	\$12,806,646.42
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	\$19,680,746.39	\$731,012.13	\$1,213,117.67	\$0.00	\$20,162,651.93
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	\$477,693.48	\$15,782.13	\$0.00	\$0.00	\$461,911.35
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/feb/2022 al 28/feb/2022

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

Fecha y hora de Impresión: 04/abr/2022 04:31 p.m.

Usu: manio
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$75,126,101.69	\$256,148.85	\$0.00	\$0.00	-\$75,382,250.54
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$12,758.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,758.80
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$700,587.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$700,587.75
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$21,122,550.41	\$0.00	\$8,480,885.65	\$0.00	\$29,603,436.06
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$437,775.74	\$0.00	\$317,655.50	\$0.00	\$755,431.24
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$223,112.14	\$0.00	\$124,439.05	\$0.00	\$347,551.19
A	4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$31,334.02	\$0.00	\$59,142.89	\$0.00	\$90,476.91
A	4164	REINTEGROS	\$0.00	\$3,780.00	\$0.00	\$5,408.47	\$0.00	\$9,188.47
A	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$1,378,978.33	\$0.00	\$1,326,018.42	\$0.00	\$2,704,996.75	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$126,399.49	\$0.00	\$163,911.06	\$0.00	\$290,310.55	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$485,408.04	\$0.00	\$523,448.61	\$0.00	\$1,018,857.65	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$83,207.96	\$0.00	\$83,207.96	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$388,657.88	\$0.00	\$1,407,024.86	\$0.00	\$1,795,682.74	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$20,931.49	\$0.00	\$14,161.56	\$0.00	\$35,093.05	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$23,963.68	\$0.00	\$9,363.31	\$0.00	\$33,326.99	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$117,569.00	\$0.00	\$124,555.20	\$0.00	\$242,124.20	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$80,164.74	\$0.00	\$57,325.13	\$0.00	\$137,489.87	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$8,725.77	\$0.00	\$4,917.00	\$0.00	\$13,642.77	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$14,859.37	\$0.00	\$1,346,318.08	\$0.00	\$1,361,177.45	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$5,250.00	\$0.00	\$17,293.28	\$0.00	\$22,543.28	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$22,000.00	\$0.00	\$22,000.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$78,454.46	\$0.00	\$62,561.77	\$0.00	\$141,016.23	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$535,909.84	\$0.00	\$293,219.32	\$0.00	\$829,129.16	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$8,982.00	\$0.00	\$23,000.00	\$0.00	\$31,982.00	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$199.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$199.00	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$4,772.77	\$0.00	\$4,772.77	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$110,239.44	\$0.00	\$85,105.58	\$0.00	\$205,345.02	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$77,267,417.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$77,267,417.17	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$60,015,123.86	\$8,987,531.56	\$0.00	\$51,027,592.30	\$0.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$4,566,259.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,566,259.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$8,987,531.56	\$0.00	\$8,987,531.56	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$21,818,552.31	\$0.00	\$8,987,531.56	\$30,806,083.87	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$77,267,417.17	\$0.00	\$0.00	\$77,267,417.17	\$0.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$38,549,121.98	\$0.00	\$2,707,159.00	\$7,057,665.78	\$34,198,615.20	\$0.00



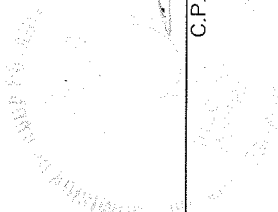

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/feb/2022 al 28/feb/2022
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usu: mario
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 04/abr/2022 04:31 p.m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$4,566,259.00	\$2,707,159.00	\$2,707,159.00	\$0.00	\$4,566,259.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$39,884,869.28	\$0.00	\$4,350,506.78	\$5,578,203.91	\$38,657,172.15	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$26,819.45	\$0.00	\$5,578,203.91	\$5,605,023.36	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$433,057.42	\$0.00	\$5,605,023.36	\$5,735,179.84	\$302,900.94	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,939,808.04	\$0.00	\$5,735,179.84	\$0.00	\$8,674,987.88	\$0.00
Sumas =>			\$424,529,915.29	\$424,529,915.29	\$105,249,508.95	\$105,249,508.95	\$429,285,559.38	\$429,285,559.38




C.P. J. JESUS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL

C.P. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO


C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VERASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

