

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



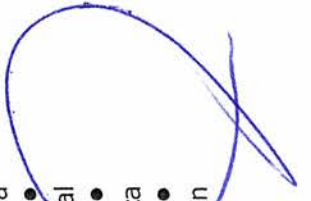
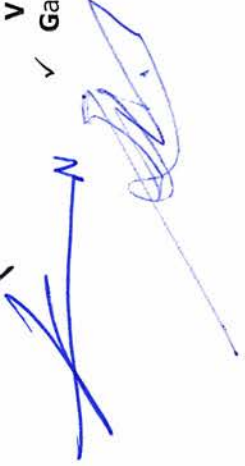
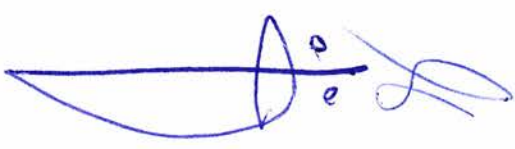
CUENTA PÚBLICA ANUAL ENERO-DICIEMBRE 2022

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right, a signature with 'M' and 'P' initials, and several other illegible signatures.

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**
 - ✓ Estado de **Flujo de Fondos**
 - ✓ **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 Administrativa (Gobierno)**
 - **Clasificación Administrativa (Paraestatal)**
 - **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

[Handwritten signature] JM

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	75,384,341	73,154,320
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	74,671,553	72,902,097
Productos	647,502	2,035
Aprovechamientos	65,286	250,169
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 Jubilaciones	3,767,176	2,566,259
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	3,767,176	2,566,259
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Jubilaciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	17,500	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	17,500	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	79,169,417	75,720,579
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	74,295,797	70,358,942
Servicios Personales	45,704,161	41,079,344
Materiales y Suministros	3,065,867	2,874,035
Servicios Generales	25,525,769	26,405,562
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	60,204
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	60,204
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	247,016
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	247,016
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	2,799,999	2,799,999
Inversión Pública no Capitalizable	1,814,624	2,799,999
Total de Gastos y Otras Pérdidas	76,109,422	73,486,161
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,059,995	2,234,418

Baso protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son responsables del emisor

CP J. JESUS ROJAS RAMIN
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SWAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Handwritten signatures and initials in blue ink at the top of the page.

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto		2022	2021	Concepto	2022	2021
ACTIVO	PASIVO					
Activo Circulante	Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,741,791	5,200,735	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	124,618,103	119,043,671
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,089,638	18,384,388	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	169,165	169,165	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	400,000	400,000
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	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	Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	Total de Activos Circulantes	28,000,593	23,754,288	Otros Pasivos a Corto Plazo	578,201	494,697
				Total de Pasivos Circulantes	125,596,304	119,938,368
Activo No Circulante	Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	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	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	201,899,765	201,899,765	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	Bienes Muebles	15,057,970	12,456,957	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	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	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	Activos Diferidos	3,503,351	3,166,282	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	125,596,304	119,938,368
Otros Activos no Circulantes	Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	Total de Activos No Circulantes	220,813,975	217,875,893			
Total del Activo	Total del Activo	248,814,568	241,630,181	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	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	-73,508,755	-74,412,755
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,436,745	2,254,418
				Resultados de Ejercicios Anteriores	-76,658,847	-77,380,520
				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	0	0
				Resultado por Posición Monetaria	0	0
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
				Total Hacienda Pública/Patrimonio	123,211,798	122,307,798
				Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	248,808,103	242,246,166

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

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

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

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

Cuenta Pública 2022

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	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	0	0	0	196,720,553
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2021		-76,667,173	2,254,418	-74,412,755	-74,412,755
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,254,418	0	2,254,418
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-77,380,520	0	0	-77,380,520
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	713,347	0	0	713,347
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2021					
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2021	196,720,553	-76,667,173	2,254,418	0	122,307,798
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2022	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2022		721,673	804,777	1,526,450	1,526,450
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,059,195	0	3,059,195
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	721,673	-2,254,418	0	-1,532,745
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2022					
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2022	196,720,553	-75,945,500	3,059,195	0	123,834,248

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature that appears to be 'Mariano' and another that looks like 'Cuy'.

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

DIRECCION ADMINISTRATIVA
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

C. P. J. JESUS RUIZ FERRIN
 DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MOJENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de quien suscribe.

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tecoman, Col.
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en Pesos)

ACTIVO	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO			
Activo Circulante		458,944	7,643,331
Efectivo y Equivalentes		458,944	4,705,250
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0	4,705,250
Inventarios		0	0
Almacenes		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0
Otros Activos Circulantes		0	0
Activo No Circulante		0	2,938,081
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	2,001,013
Activos Intangibles		0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		0	0
Activos Diferidos		0	337,068
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0
Otros Activos no Circulantes		0	0
PASIVO			
Pasivo Circulante		5,657,937	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		5,657,937	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo		5,574,433	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		83,504	0
Pasivo No Circulante		0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0
Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0	0
Provisiones a Largo Plazo		0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido		904,000	0
Aportaciones		0	0
Donaciones de Capital		0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio		0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		904,000	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		182,327	0
Resultados de Ejercicios Anteriores		721,673	0
Revalúos		0	0
Reservas		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio		0	0
Resultado por Posición Monetaria		0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0	0

Handwritten signatures and initials in blue ink at the top of the page.

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 C.P. MARCO ANTONIO PEREZ VELAZQUEZ
 SUBDIRECCION CONTABILIDAD
 CONTABILIDAD
 DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 C.P. J. JESUS ROJAS GARCIA
 DIRECTOR GENERAL
 L.A. CESAR SALVADOR MORALES SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

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

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tecoman, Col.
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	79,169,017	82,033,284
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	74,671,553	72,902,087
Productos	647,502	2,035
Arrovechamientos	65,286	250,189
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	17,500	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	3,767,176	8,878,964
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	74,292,956	82,944,970
Servicios Personales	43,249,467	39,007,082
Materiales y Suministros	2,788,187	2,745,019
Servicios Generales	25,380,072	26,312,935
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	60,204
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	2,875,230	14,819,720
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4,876,061	-911,686
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	247,016
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	247,016
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	5,335,005	2,240,024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,151,093	2,201,244
Bienes Muebles	3,183,912	38,780
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-5,335,005	-1,993,008
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-458,944	-2,904,694
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,200,735	8,105,429
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,741,791	5,200,735
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		

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

C.P. JESUS ROJAS ESCOBAR
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARCO ANTONIO PEZ VASCO
 SUPERINTENDENTE DE ADMINISTRACIÓN

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



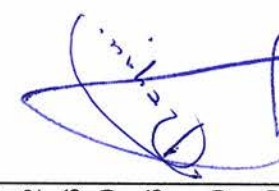
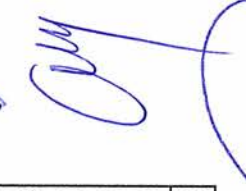
ent 3út a 2 2
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Flujo de Fondos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
Rubros de Ingresos	77,267,417	81,735,276	79,169,017
Impuestos	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0
Derechos	77,267,417	74,671,553	74,671,553
Productos	0	647,502	647,502
Aprovechamientos	0	65,286	65,286
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	17,500	17,500
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la	0	0	0
Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	6,333,435	3,767,176
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0
Capítulos de Gasto	77,267,417	79,630,802	76,752,731
Servicios Personales	47,301,817	45,704,161	43,249,467
Materiales y Suministros	2,735,000	3,065,867	2,788,187
Servicios Generales	23596600	25,525,769	25,380,072
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	144,000	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,090,000	3,183,912	3,183,912
Inversión Pública	200,000	2,151,093	2,151,093
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0
Deuda Pública	1,200,000	0	0
Total de las operaciones	0	2,104,474	2,416,286

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


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



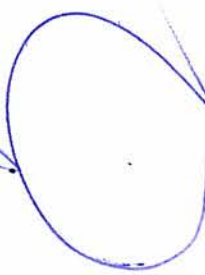



C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Informe sobre Pasivos Contingentes
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:

Cuenta	Concepto	Importe
<p>TOTAL</p>		

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



Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.


Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	241,630,181	373,423,591	366,239,204	248,814,568	7,184,387
Activo Circulante	23,754,288	368,088,586	363,842,281	28,000,593	4,246,305
Efectivo y Equivalentes	5,200,735	281,239,549	281,698,493	4,741,791	-458,944
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	18,384,388	86,387,989	81,682,740	23,089,638	4,705,250
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	169,165	461,048	461,048	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
Activo No Circulante	217,875,893	5,335,005	2,396,923	220,813,975	2,938,081
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	1,814,024	1,814,024	201,899,765	0
Bienes Muebles	12,456,957	3,183,912	582,899	15,057,970	2,601,013
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	337,068	0	3,503,351	337,068
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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



 DIRECCION GENERAL
 C.P. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL



 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
 C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

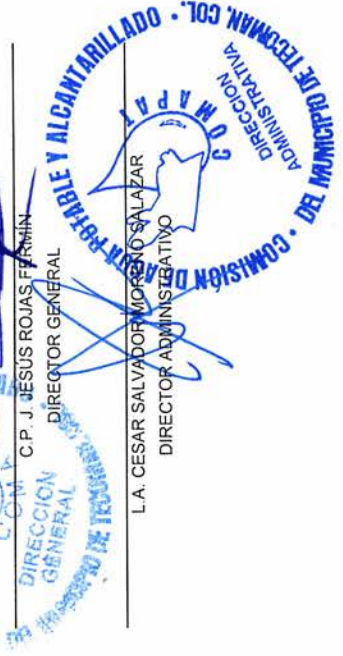
Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos			119,938,368	125,596,304
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			119,938,368	125,596,304

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

C. P. J. JESUS ROJAS FERMIN
 DIRECCION GENERAL

L. A. CESAR SALVADOR MENDO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C. P. MARCO ENRIQUE PEZ VEGASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



[Handwritten signatures in blue ink]

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	81,735,276
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. Total de Ingresos Contables	81,735,276

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



(Handwritten signatures and initials in blue ink)

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en pesos)


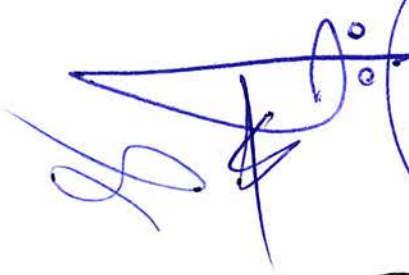

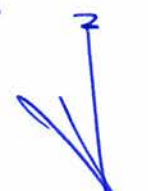

1. Total de Egresos Presupuestarios	79,630,802
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	5,335,005
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	77,170
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	12,308
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	2,753,879
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	340,555
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	1,814,024
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	337,068
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	1,814,024
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	1,814,024
4. Total de Gasto Contable	74,109,822

C.P. J. JESÚS ROJAS FERNÁNDEZ
 DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



AL 31 DE DICIEMBRE 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/TESORERIA	\$ 1,716,914.91	\$ 2,212,478.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 379,600.86	\$ 379,600.86
Suma \$	2,096,515.77	\$ 2,592,078.86

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

Concepto	Importe

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IECOMAN, COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CTA
PUBLICA
2022



FONDOS REVOLVENTES	\$	-
Suma	\$	-

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
BANCO MERCANTIL DEL NORTE SA	\$ 23,586.45
BANCO SANTANDER	\$ 246,409.27
BANCO DEL BAJIO SA	\$ 1,446,919.19
Suma	\$ 1,716,914.91

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
	\$ -
	\$ -
	\$ -
	\$ -
INVERSION BANAMEX 502119363 (Ingresos)	\$ -
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

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

Bancos (antes del 2015 no existe soporte doc)	Importe
BANBAJIO FONDO RESERVA 07349749	\$ 290.20
BANBAJIO CTA INVERSION	\$ 28,686.00
APORTACIONES EN DINERO	\$ 350,624.54
Suma	\$ 379,600.74

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top and several smaller ones below.

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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

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

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 3,418,705.85	\$ 1,561,517.90
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 19,566,704.14	\$ 16,721,516.38
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$ -	\$ -
Suma \$	22,985,409.99	18,283,034.28

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2022	2022
CUENTAS POR COBRAR \$	3,418,705.85	15%
DEUDORES DIVERSOS \$	19,566,704.14	85%
Suma \$	22,985,409.99	100%

Tramite

[Handwritten signature]

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,

- 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)

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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

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

• **Inversiones Financieras**

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
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 2,642,080.32	\$ 2,642,080.32

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,291,393.45	\$ 1,214,223.47
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 44,300.87	\$ 31,993.27
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 6,927,297.70	\$ 4,756,317.42
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 6,786,477.72	\$ 6,445,922.55
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 15,049,469.74	\$ 12,448,456.71
SOFTWARE	\$ -	\$ -
LICENCIAS	\$ 52,625.84	\$ 52,625.84
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 52,625.84	\$ 52,625.84
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -
ACION, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ -	\$ -
Suma	\$ 15,102,095.58	\$ 12,501,082.55

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
	\$ -	\$ -

• **Estimaciones y Deterioros**

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

• **Otros Activos**

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

Pasivo

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

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

- 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.

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 125,596,304.41	\$ 119,938,367.51
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -
Suma de Pasivo	\$ 125,596,304.41	\$ 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	\$ 16,515,291.98
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 25,213,737.12
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 578,200.96
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 14,407,979.28
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 56,715,209.34

• **Pasivo No Circulante**

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

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

II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

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

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

Concepto	Importe
	\$ -
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ -
	\$ -
Subtotal APORTACIONES	\$ -
	\$ -
	\$ -
	\$ -
Subtotal CONVENIOS	\$ -
	\$ -
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ -
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ -
	\$ -
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -

Otros Ingresos y Beneficio

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Gastos y Otras Pérdidas:

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

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 74,295,797.32
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ -
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 74,295,797.32

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	\$ 16,791,262.98	23%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 198,829.90	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 1,554,516.15	2%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2022) y periodo anterior (2021) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2022	2021
EFECTIVO	\$ -	\$ -
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,716,914.91	\$ 2,212,478.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 2,602,883.78	\$ 2,566,264.83
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 379,600.86	\$ 379,600.86
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$ 42,391.26	\$ 42,391.26
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ -	\$ -
EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$	4,741,790.81	5,200,734.95

[Handwritten signature]

2. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2022) y periodo anterior (2021) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2022	2021
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes		

[Large handwritten signature]

[Handwritten signature]



muebles, inmuebles e intangibles	
Incremento en cuentas por cobrar	
Flujos de Efectivo Metos de las Actividades de Operación	

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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	\$ -
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$ -
AVALES Y GARANTÍAS	\$ -
JUICIOS	\$ -
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (F)	\$ -
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ -
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, considerando al menos lo siguiente:

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

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos 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.
- 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 las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base 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.**

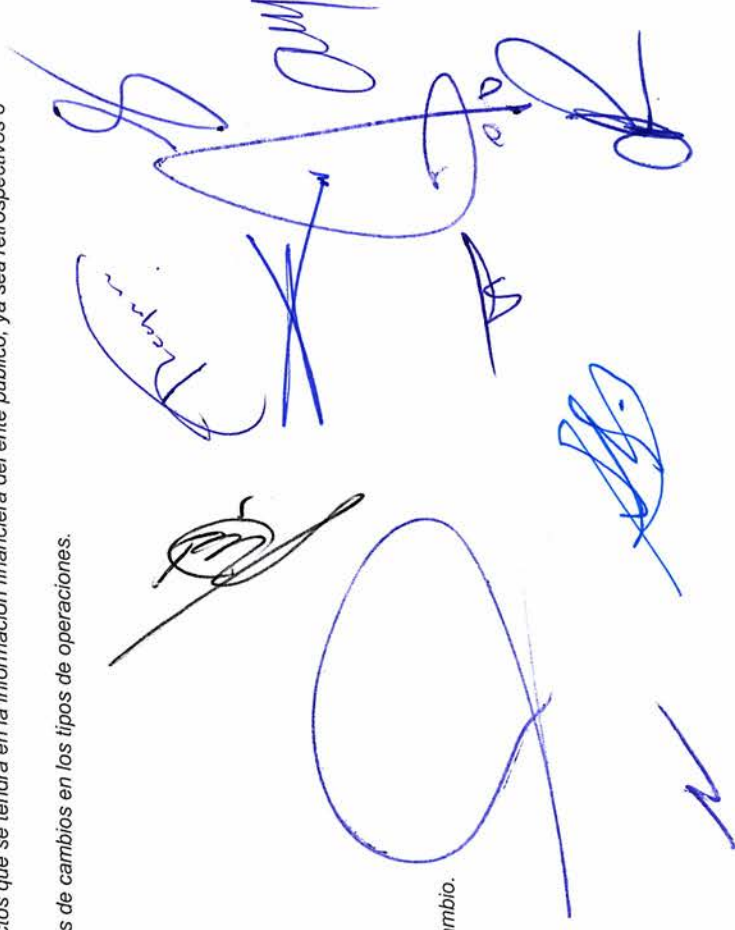
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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
- a) Inversiones en valores.
 - b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
 - c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
 - d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
 - e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

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

10. Reporte de la Recaudación

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

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

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo 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. Camificaciones 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.

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

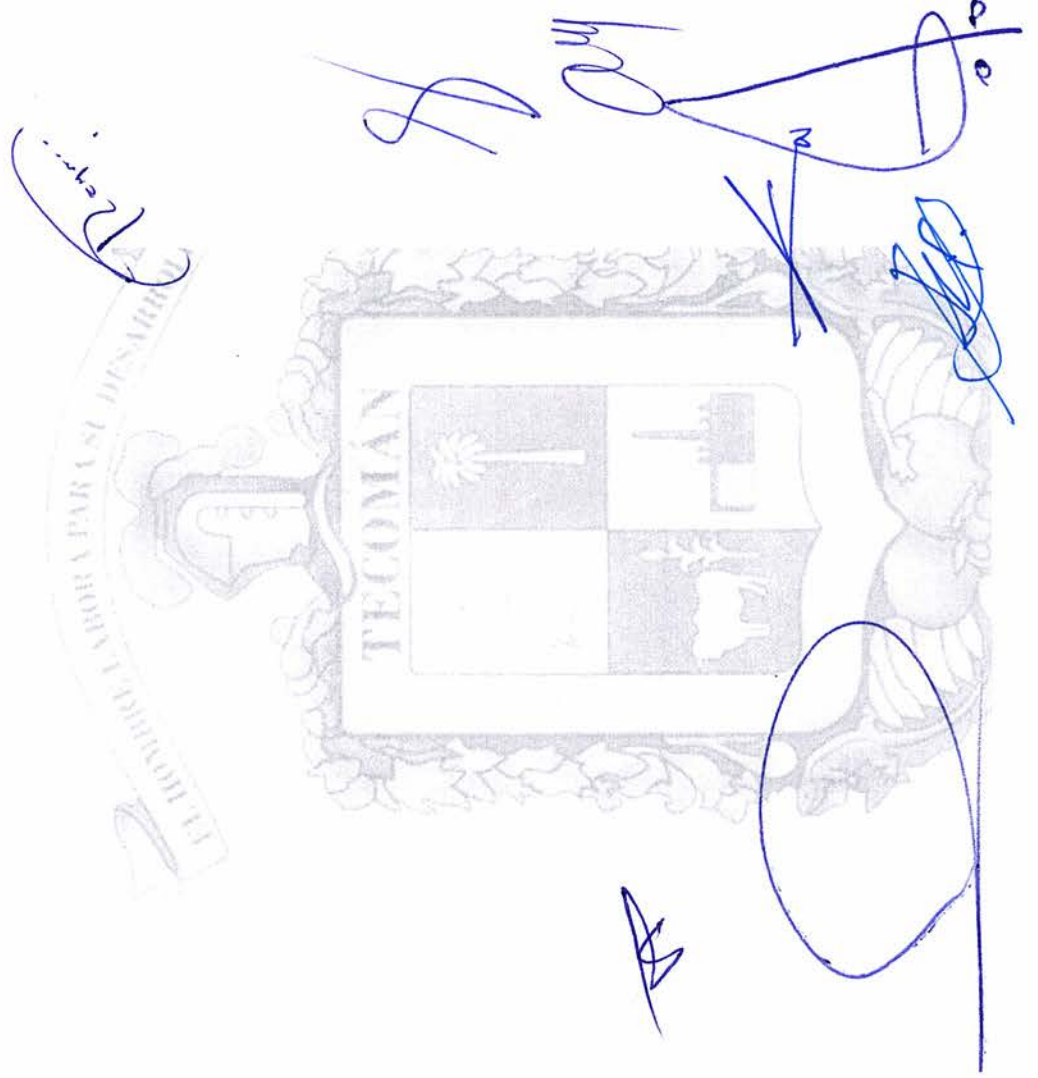
La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información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

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



Información Presupuestaria

■



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tecoman, Col.
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Rubro de Ingresos	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Desviado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (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	29,080,003	106,347,420	74,671,553	74,671,553	-2,595,864
Productos	0	647,502	647,502	647,502	647,502	647,502
Aprocheamientos	0	65,286	65,286	65,286	65,286	65,286
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	0	9,961,759	9,961,759	6,333,435	3,767,176	3,767,176
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	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	39,772,050	117,039,467	81,735,276	79,169,017	1,901,600
				Ingresos excedentes		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Desviado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	77,267,417	39,754,550	117,021,967	81,717,776	79,151,517	1,864,100
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	29,080,003	106,347,420	74,671,553	74,671,553	-2,595,864
Productos	0	647,502	647,502	647,502	647,502	647,502
Aprocheamientos	0	65,286	65,286	65,286	65,286	65,286
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	9,961,759	9,961,759	6,333,435	3,767,176	3,767,176
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	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500
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	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500
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	39,772,050	117,039,467	81,735,276	79,169,017	1,901,600
				Ingresos excedentes		

Los ingresos por Fuente de Financiamiento pudieran no corresponder al tipo de Ente Público configurado. Se sugiere revisar que la clasificación administrativa en Configuración del Ente sea correcta. Que los ingresos estén clasificados en los conceptos correctos y aplicables al Ente Público. Se deben corregir o reclassificar lo que se requiera. Es necesario tomar en cuenta que el formato limita los ingresos que corresponden a los Poderes Legislativo, Judicial, Organos Autónomos, Sector Parastatal y Empresas Productivas del Estado, por lo que el SI-ACC NET mostrará completos los ingresos en el apartado donde sea posible, aun cuando no correspondan.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below it.

C.P. J. JESUS ROJAS PENZAN
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



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

Estado Analítico Mensual de Ingresos
Al 31/dic/2022

Fecha y hora de Impresión | 19/ene/2023 | 12:23 p.m.

Usuario | rptAnaliticoPresupuestalIngresos

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigiente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total (Vigente - Total)
43	Derechos por prestación de servicios	\$88,360,928.86	\$21,122,550.00	\$9,230,771.79	\$4,372,090.98	\$3,719,659.90	\$3,543,175.58	\$3,198,197.36	\$2,314,147.98	\$2,586,497.31	\$3,376,566.87	\$5,250,467.12	\$70,006,949.43	\$17,453,979.79
43-1	SERV DE AGUA POTABLE Y ALCAN	\$62,480,302.42	\$19,372,307.00	\$6,889,897.89	\$2,356,115.20	\$1,649,149.67	\$1,625,778.01	\$1,568,389.26	\$966,357.53	\$1,311,274.13	\$1,940,611.51	\$3,476,409.44	\$50,429,490.32	\$12,050,812.00
43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$38,308,253.45	\$12,034,796.00	\$4,464,749.99	\$1,427,504.90	\$944,173.49	\$935,946.36	\$741,900.44	\$518,158.16	\$663,259.84	\$1,161,349.92	\$2,081,184.87	\$30,096,068.62	\$8,212,184.83
43-1-1-1	SERVICIO MEDIDO	\$4,414,767.15	\$916,064.45	\$468,887.89	\$379,898.26	\$635,504.35	\$185,922.08	\$205,468.09	\$154,918.33	\$227,743.90	\$295,540.49	\$541,608.82	\$4,414,767.15	\$0.00
43-1-1-1-1	SERVICIO MEDIDO DOMEST	\$1,241,462.38	\$559,584.63	\$177,237.22	\$192,637.11	\$398,070.68	\$23,210.29	\$37,422.52	\$47,877.18	\$16,108.85	\$53,564.93	\$1,241,462.38	\$0.00	\$0.00
43-1-1-1-2	SERVICIO MEDIDO NO DOM	\$3,173,304.77	\$356,479.82	\$291,650.67	\$187,261.15	\$597,433.67	\$162,711.79	\$168,045.57	\$107,041.15	\$146,925.86	\$211,635.05	\$483,958.18	\$3,173,304.77	\$0.00
43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJ	\$33,893,486.30	\$15,615,257.00	\$5,458,833.06	\$5,282,374.93	\$904,315.29	\$882,434.43	\$878,025.79	\$796,728.07	\$460,691.53	\$989,196.19	\$1,731,713.64	\$33,893,486.30	\$0.00
43-1-1-2-1	SERV. DE AGUA CUOTA FIJ	\$30,854,412.52	\$14,274,333.00	\$5,058,945.04	\$4,800,960.84	\$809,357.09	\$801,547.51	\$805,789.32	\$743,030.51	\$345,792.45	\$432,027.55	\$840,934.79	\$1,460,062.93	\$0.00
43-1-1-2-2	SERV. DE AGUA CUOTA FIJ	\$3,039,073.78	\$1,340,924.56	\$399,888.02	\$481,414.09	\$94,958.20	\$80,889.82	\$72,236.47	\$48,163.05	\$21,588.38	\$28,663.98	\$148,261.40	\$271,650.71	\$3,039,073.78
43-1-1-3	DESCUENTOS EN SERV. DE AG	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$1,222,063.10	\$62,976.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-2-4	ENTRONQUE COLEC. DE DRE	\$447,100.91	\$62,976.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$447,100.91
43-1-2-6	DERECHOS DE ENTRONQUE	\$774,962.19	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-3	ALCANTARILLADO	\$7,435,522.04	\$1,959,838.37	\$762,529.21	\$715,642.93	\$265,538.66	\$172,965.59	\$171,301.59	\$142,569.48	\$100,473.99	\$100,701.73	\$217,059.73	\$387,254.22	\$5,170,826.80
43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLA	\$7,435,522.04	\$3,214,365.32	\$1,167,316.17	\$1,093,520.13	\$298,841.69	\$206,362.58	\$211,503.79	\$185,376.43	\$103,137.35	\$132,218.53	\$249,566.69	\$424,213.34	\$7,435,522.04
43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARII	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-4	DRENAJE	\$699,184.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-1-4-2	MANTENIMIENTO DE DRENA.	\$1,154.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,154.64
43-1-4-6	DESCARGAS DE AGUAS RES	\$698,030.25	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$698,030.25
43-1-5	SANEAMIENTO	\$14,815,278.94	\$5,377,672.50	\$2,015,478.29	\$1,850,849.09	\$860,071.64	\$403,968.99	\$390,488.56	\$331,815.55	\$219,663.88	\$249,512.36	\$544,032.18	\$864,932.86	\$13,241,346.91
43-1-5-1	SANEAMIENTO	\$14,815,278.94	\$6,211,531.00	\$2,301,186.21	\$2,087,333.95	\$880,325.99	\$426,570.16	\$419,782.56	\$336,748.85	\$222,398.49	\$250,660.13	\$575,354.91	\$943,391.01	\$14,815,278.94
43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMEN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2	REZAGO	\$25,680,626.44	\$1,750,242.88	\$1,174,151.75	\$2,360,873.90	\$2,015,975.78	\$2,062,789.81	\$2,093,881.89	\$1,556,709.43	\$1,275,223.18	\$1,435,954.26	\$2,477,057.68	\$20,477,459.11	\$5,403,167.33
43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$16,984,119.64	\$1,175,155.88	\$775,131.89	\$1,645,583.10	\$1,324,117.95	\$1,326,593.17	\$1,365,902.62	\$1,034,931.99	\$1,072,834.30	\$824,242.58	\$920,375.93	\$1,177,349.41	\$13,461,780.74
43-2-1-1	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$1,216,485.34	\$108,879.58	\$117,367.46	\$62,004.52	\$101,958.81	\$92,263.34	\$106,696.86	\$54,757.06	\$68,871.74	\$100,960.48	\$100,358.70	\$180,249.83	\$1,121,574.56
43-2-1-1-1	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$379,395.87	\$21,761.32	\$10,689.09	\$21,112.48	\$37,018.65	\$27,167.59	\$21,332.82	\$48,053.26	\$37,713.13	\$52,629.75	\$32,257.87	\$49,450.27	\$379,395.87
43-2-1-1-2	REZAGO SERVICIO MEDIDO	\$837,089.47	\$87,118.26	\$106,678.37	\$40,892.04	\$64,940.16	\$65,095.75	\$85,364.04	\$6,703.80	\$48,330.73	\$5,996.54	\$68,100.83	\$130,799.56	\$742,178.69
43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOT	\$15,767,634.30	\$1,066,276.30	\$657,784.43	\$1,583,578.58	\$1,222,169.14	\$1,488,407.42	\$1,573,741.51	\$1,217,229.08	\$1,258,127.02	\$996,632.15	\$1,676,035.06	\$2,062,079.67	\$15,767,634.30
43-2-1-2-1	REZAGO SERVICIO CUOTA I	\$14,484,281.32	\$995,234.33	\$626,682.82	\$1,499,357.23	\$1,000,243.34	\$1,361,820.54	\$1,504,466.07	\$1,150,894.52	\$928,404.41	\$963,357.75	\$1,167,041.58	\$1,674,041.58	\$14,484,281.32
43-2-1-2-2	REZAGO SERVICIO CUOTA I	\$1,283,352.98	\$71,041.97	\$331,111.61	\$84,221.35	\$191,915.80	\$126,586.88	\$69,275.44	\$67,416.70	\$37,199.53	\$33,294.40	\$56,946.65	\$388,038.09	\$1,283,352.98
43-2-1-3	DESCUENTO EN REZAGO SERV	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$3,267,373.30	\$227,839.85	\$146,939.20	\$312,959.24	\$251,519.27	\$262,568.32	\$270,575.02	\$202,255.21	\$169,424.56	\$162,771.63	\$180,905.41	\$218,370.65	\$2,811,153.57
43-2-3-1	REZAGO SERVICIO DE ALCAN	\$3,267,373.30	\$227,839.85	\$146,939.20	\$312,959.24	\$251,519.27	\$262,568.32	\$270,575.02	\$202,255.21	\$169,424.56	\$162,771.63	\$180,905.41	\$218,370.65	\$2,811,153.57
43-2-3-3	DESCUENTO EN REZAGO ALC	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$5,629,133.50	\$347,247.15	\$252,080.66	\$402,332.56	\$467,404.25	\$473,828.32	\$467,404.25	\$319,525.23	\$288,208.97	\$334,672.92	\$418,337.62	\$4,404,524.80	\$1,224,608.70

Page 1

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



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

Estado Analítico Mensual de Ingresos
Al 31/dic/2022

Fecha y hora de Impresión
19/ene/2023
12:23 p.m.

Usu. mano
Rep. rptAnaliticoPresupuestoingresos

Rubro de Ingreso	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
43-2-5-1 REZAGO DE SANEAMIENTO	\$347,247.15	\$252,080.66	\$402,332.56	\$440,338.56	\$561,208.08	\$560,642.46	\$396,108.31	\$435,755.32	\$400,422.25	\$357,195.50	\$643,813.53	\$681,989.12	\$5,629,133.50	\$0.00
43-2-5-2 DESCUENTO EN REZAGO DE S.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
44 Otros Derechos	\$2,130,127.45	\$124,439.05	\$196,324.86	\$118,562.02	\$229,263.32	\$105,381.65	\$155,203.80	\$201,185.06	\$95,760.75	\$156,183.33	\$150,566.04	\$192,103.66	\$1,938,085.68	\$192,041.77
44-2 INSTALACION DE MEDIDOR	\$78,279.87	\$12,165.48	\$7,341.12	\$2,150.42	\$10,333.64	\$0.00	\$5,455.48	\$13,051.38	\$3,951.75	\$8,601.68	\$10,752.10	\$4,466.82	\$78,279.87	\$0.00
44-3 CONTRATOS	\$1,133,265.62	\$54,799.95	\$97,597.25	\$49,289.83	\$140,490.35	\$40,350.83	\$100,156.07	\$99,048.59	\$35,705.21	\$62,615.53	\$65,277.20	\$86,939.74	\$846,877.16	\$186,388.46
44-3-01 ALCANTARILLADO	\$56,448.16	\$35,735.71	\$68,095.68	\$28,463.88	\$86,670.00	\$25,767.26	\$71,741.42	\$66,039.29	\$19,638.27	\$36,794.04	\$36,265.34	\$57,963.84	\$577,622.89	\$128,626.99
44-3-02 CONTRATO TOMA DE AGUA 1/2 l	\$48,253.04	\$14,577.28	\$21,649.39	\$19,440.73	\$19,607.28	\$6,170.52	\$19,440.73	\$39,083.21	\$14,384.33	\$23,578.01	\$26,207.51	\$21,123.72	\$273,515.75	\$0.00
44-3-3 CONTRATO DE AGUA CON SUBS	\$9,925.41	\$4,486.96	\$7,852.18	\$3,365.22	\$34,213.07	\$8,413.05	\$8,973.92	\$3,926.09	\$1,682.61	\$2,243.48	\$2,804.35	\$7,852.18	\$95,738.52	\$57,761.47
44-4 CAMBIO DE MATERIAL	\$14,940.00	\$15,128.67	\$24,142.01	\$16,864.96	\$19,180.87	\$12,407.72	\$5,290.56	\$21,964.17	\$12,731.06	\$23,976.07	\$19,895.89	\$15,651.43	\$202,174.41	\$0.00
44-5 RECONEXIONES	\$45,164.88	\$26,065.03	\$50,954.32	\$33,645.50	\$47,051.80	\$31,290.58	\$30,870.82	\$52,299.43	\$16,077.18	\$44,173.32	\$42,993.58	\$35,032.84	\$455,619.28	\$0.00
44-6 CANCELACION DE TOMA DE AGUA	\$4,854.21	\$2,091.04	\$3,136.56	\$1,045.52	\$0.00	\$1,045.52	\$1,045.52	\$522.76	\$522.76	\$1,009.67	\$0.00	\$1,045.52	\$16,319.08	\$5,653.31
44-7 CANCELACION DE TOMA DE DREN	\$635.05	\$0.00	\$681.81	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,316.86	\$0.00
44-8 CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONE	\$26,070.74	\$19,013.24	\$19,812.91	\$15,585.79	\$12,206.66	\$11,287.00	\$12,386.35	\$7,478.40	\$4,772.79	\$15,807.06	\$11,646.27	\$14,467.31	\$170,533.52	\$0.00
44-9 DESASOLVE Y SONDEO DE DESC	\$4,855.17	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9,000.00	\$0.00	\$6,810.33	\$12,000.00	\$0.00	\$0.00	\$34,500.00	\$66,965.50	\$0.00
45 Accesorios de Derechos	\$437,775.74	\$317,655.50	\$271,889.93	\$82,285.32	\$223,100.23	\$80,914.53	\$73,621.61	\$67,716.15	\$64,570.19	\$42,155.97	\$101,027.51	\$63,805.27	\$1,826,517.95	\$14,029.845...
45-1 ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,948.50	\$3,532.38	\$906.83	\$19,804.90	\$3,284.31	\$1,735.97	\$813.65	\$455.74	\$3,969.92	\$40,432.20	\$0.00
45-1-2 MULTAS	\$1,924.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,924.40	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,924.40	\$0.00
45-1-3 GASTOS DE EJECUCION	\$38,507.80	\$0.00	\$0.00	\$5,948.50	\$3,532.38	\$906.83	\$19,804.90	\$1,339.91	\$1,735.97	\$813.65	\$455.74	\$3,969.92	\$38,507.80	\$0.00
45-2 ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANT	\$15,815,931.33	\$317,655.50	\$271,889.93	\$76,336.82	\$219,567.85	\$80,007.70	\$53,816.71	\$64,451.84	\$62,834.22	\$41,342.32	\$100,571.77	\$59,835.35	\$1,786,085.75	\$14,029.845...
45-2-1 ** FALTA NOMBRE **	\$15,256,463.59	\$305,333.07	\$235,876.62	\$44,568.29	\$184,010.26	\$33,657.87	\$16,571.39	\$15,221.39	\$28,805.04	\$14,400.76	\$60,691.10	\$16,240.44	\$1,382,812.24	\$13,873,651...
45-2-1-1 RECARGOS	\$438,297.21	\$309,674.77	\$1,005,567.55	\$985,535.26	\$1,280,846.45	\$1,453,820.82	\$1,259,120.80	\$1,270,739.51	\$1,151,215.49	\$1,035,203.27	\$2,219,830.71	\$2,846,611.75	\$15,256,463.59	\$0.00
45-2-1-2 DESCUENTOS EN RECARGO:	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
45-2-3 GASTOS DE EJECUCION	\$10,329.73	\$12,322.43	\$36,013.31	\$31,778.53	\$35,557.59	\$46,348.83	\$37,245.32	\$49,230.45	\$34,029.18	\$26,941.56	\$39,880.67	\$43,594.91	\$403,273.51	\$156,194.23
51 Productos	\$559,467.74	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$647,501.77	\$0.00
51-01 INTERESES DEL EJERCICIO	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$51,754.34	\$0.00
61 Aprovechamientos	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$40,706.46	\$0.00
61-04 Reintegros	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$0.00
61-04-02 REINTEGRO DE INCAPACIDAD	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$11,047.88	\$0.00
61-04-03 REINTEGRO X RESPONSABILI	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
63 Accesorios de Aprovechamientos	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$0.00
63-001 PENALIZACION POR CHEQUE DEV	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$13,531.96	\$0.00
79 Otros Ingresos	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$0.00
79-02 Otros Ingresos, Otros Ingresos y Bt	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$0.00
79-02-004 SUBASTA 01/2022	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$0.00
83 Convenios	\$9,961,759.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$135,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,767,175.70	\$6,194,583.30

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom right and several smaller ones throughout the page.]



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

Estado Analítico Mensual de Ingresos
Al 31/dic/2022

Fecha y hora de Impresión
19/ene/2023
12:23 p.m.

Usr: mario
Rep: rptAnaliticoPresupuestalIngresos

Rubro de Ingreso	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
83-001	\$0.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$135,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,632,175.70	\$3,767,175.70	\$6,194,583.30
83-001-003	\$0.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,571,676.00	\$3,571,676.00	\$6,194,583.00
83-001-003	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,571,676.00	\$2,571,676.00	\$2,594,593.00
83-001-003	\$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	\$2,300,000.00
83-001-003	\$0.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$1,300,000.00
83-001-007	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$135,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,499.70	\$195,499.70	\$0.30
83-001-007	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$135,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,499.70	\$195,499.70	\$0.30
Total	\$21,818,552.31	\$8,987,531.56	\$10,779,029.14	\$4,649,283.68	\$4,242,774.65	\$3,985,807.83	\$3,986,002.52	\$0.00	\$2,531,336.43	\$2,821,797.10	\$3,645,044.42	\$8,185,758.97	\$79,169,016.83	\$37,870,450.08

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

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

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

Mario

[Signature]

[Signature]

[Signature]

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos			Devengado	Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado			
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Sin Ramo/Dependencia						
DIRECCION GENERAL	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374
DIRECCION ADMINISTRATIVA	2,237,682	314,587	2,552,270	2,494,620	2,423,265	57,649
DIRECCION COMERCIAL	9,448,959	-2,167,670	7,281,290	6,573,772	6,393,333	707,518
DIRECCION OPERATIVA	9,438,515	-549,235	8,889,280	8,616,948	8,276,871	272,331
JUBILADOS	37,136,195	12,092,114	49,228,309	42,955,318	41,973,194	6,272,990
PENSIONADOS	14,968,958	29,302	14,998,259	14,712,821	13,720,578	285,438
	4,037,108	242,661	4,279,769	4,277,322	3,965,490	2,447
Total del Gasto	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374



L.A. CESAR SALVADOR MORALES
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

[Handwritten signatures and scribbles in blue ink]

Cuenta Pública 2022
 Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos				Pagado	Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4		
Poder Ejecutivo	0	0	0	0	0	0
Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0
Poder Judicial	0	0	0	0	0	0
Órganos Autónomos	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374
Total del Gasto	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374



C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL



L.A. CESAR SALVADOR MORENO SANCHEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. MARIO ENRIQUE PEZ VELASCO
 SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Cuenta Pública 2022
Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos		Devengado	Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Modificado			
	1	2	4	5	6 = (3-4)
	Ampliaciones/ (Reducciones)		3 = (1+2)		
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0	0	0	0	0
Instituciones Públicas de la Seguridad Social	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0	0	0	0	0
Total del Gasto	0	0	0	0	0



C.P. J. JESÚS ROJAS FERMÍN
DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
CONTADOR PRESUPUESTAL Y VENTABILIDAD



C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
CONTADOR PRESUPUESTAL Y VENTABILIDAD

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos				Pagado	Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/(Reducciones) 2	Modificado 3 = (1+2)	Devengado 4		
Gasto Corriente	73,777,417	4,664,449	78,441,866	74,295,797	71,417,726	4,146,069
Gasto de Capital	2,290,000	6,497,310	8,787,310	5,335,005	5,335,005	3,452,305
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	1,200,000	-1,200,000	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374



C.P. J. JESÚS ROMAS FERRÍN
DIRECTOR GENERAL



L.A. CESAR SALVADOR MORENO CALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below.

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

Concepto	Aprobado		Ampliaciones/ (Reducciones)		Egresos Modificado		Devengado		Pagado		Subejercicio	
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3+4)						
Servicios Personales	47,301,817	0	47,301,817	45,704,161	43,249,467	1,597,656						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	16,720,566	519,997	17,240,563	16,791,263	16,791,263	449,300						
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,048,000	-944,051	2,103,949	2,095,746	2,095,746	8,203						
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,400,636	194,108	9,594,744	9,217,786	9,056,423	376,958						
Seguridad Social	1,500,000	55,830	1,555,830	1,554,516	1,554,516	1,313						
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	16,632,616	174,116	16,806,732	16,044,850	13,751,519	761,882						
Provisiones	0	0	0	0	0	0						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0						
Materiales y Suministros	2,735,000	1,763,382	4,498,382	3,065,867	2,788,187	1,432,515						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	271,000	-2,325	268,675	259,962	259,962	8,712						
Alimentos y Utensilios	14,400	-14,400	0	0	0	0						
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0						
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	296,000	-108,657	187,343	134,773	131,669	52,570						
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	600,000	2,099,820	2,699,820	1,405,467	1,172,467	1,294,353						
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,194,000	-94,529	1,099,471	1,090,153	1,071,576	8,918						
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	54,000	-49,680	4,320	4,320	4,320	0						
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	305,600	-66,447	239,153	171,192	148,192	67,961						
Servicios Generales	23,596,600	3,045,067	26,641,667	25,525,769	25,380,072	1,115,898						
Servicios Básicos	13,734,400	2,200,710	15,935,110	15,674,491	15,627,591	260,619						
Servicios de Arrendamiento	210,000	249,000	459,000	440,509	437,437	18,491						
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	222,000	-23,000	199,000	198,830	198,830	170						
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,183,000	-267,000	916,000	865,828	865,828	50,172						
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,956,000	1,022,181	4,978,181	4,799,581	4,719,336	178,600						
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	350,000	-35,768	314,232	314,212	298,732	0						
Servicios de Traslado y Viáticos	70,200	-51,172	19,028	13,219	13,219	5,809						
Servicios Oficiales	30,000	-23,111	6,889	6,888	6,888	1						
Otros Servicios Generales	3,841,000	-26,753	3,814,247	3,212,211	3,212,211	602,036						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	144,000	-144,000	0	0	0	0						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0						
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0						
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0						
Ayudas Sociales	144,000	-144,000	0	0	0	0						
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0						
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0						
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0						
Donativos	0	0	0	0	0	0						
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,090,000	1,135,551	3,225,551	3,183,912	3,183,912	41,639						
Mobiliario y Equipo de Administración	132,000	-32,305	99,695	77,170	77,170	22,521						
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	24,000	-11,650	12,400	12,308	12,308	92						
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0						
Vehículos y Equipo de Transporte	1,000,000	1,754,000	2,754,000	2,753,879	2,753,879	121						
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0						

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

Concepto	Aprobado		Ampliaciones/ (Reducciones)		Egresos		Devengado		Pagado		Subejercicio 6 = (3-4)
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)					
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	234,000	125,460	359,460	340,555	340,555	18,905					
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0					
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0					
Activos Intangibles	700,000	-700,000	0	0	0	0					
Inversión Pública	200,000	5,361,759	5,561,759	2,151,093	2,151,093	3,410,666					
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	3,318,688	3,318,688	0	0	3,318,688					
Obra Pública en Bienes Propios	0	1,847,571	1,847,571	1,814,024	1,814,024	33,547					
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	200,000	195,500	395,500	337,068	337,068	58,432					
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 Ergaciones 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	-1,200,000	0	0	0	0					
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 (Adéfis)	1,200,000	-1,200,000	0	0	0	0					
Total del Gasto	77,257,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,588,374					

C.P. J. JESUS ROJAS FERRIN
 DIRECTOR GENERAL

C.P. L. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JESUS ANTONIO PEREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

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

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

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


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


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


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

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos				Pagado	Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4		
Gobierno	77,267,417	5,514,188	82,781,605	77,816,778	74,938,707	4,964,827
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	77,267,417	5,514,188	82,781,605	77,816,778	74,938,707	4,964,827
Desarrollo Social	0	4,447,571	4,447,571	1,814,024	1,814,024	2,633,547
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	4,447,571	4,447,571	1,814,024	1,814,024	2,633,547
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374


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


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


COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
DIRECCION GENERAL
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
C. GABRIEL ENRIQUE PEÑEZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

Intereses de la Deuda



Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Cuenta Pública 2022
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 Endeudamiento Neto

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

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



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, COL.
 DIRECCION ADMINISTRATIVA

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

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

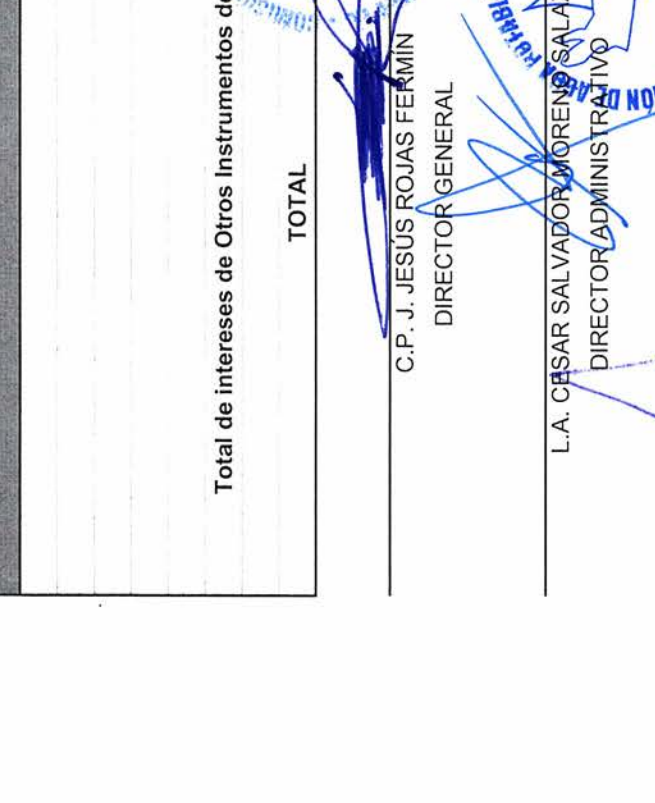
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

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

C.P. J. JESÚS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL

L.A. CESAR SALVADOR MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MARIO ENRIQUE PÉREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



Indicadores de Postura Fiscal

■




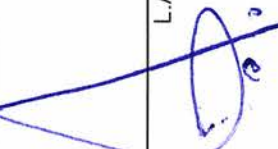
Handwritten signatures in blue ink, including a large signature at the top right, a signature with a circled '33' in the middle, and several other signatures at the bottom.

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

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	77,267,417	81,735,276	79,169,017
2. Ingresos del Sector Paraestatal	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	77,267,417	79,630,802	76,752,731
4. Egresos del Sector Paraestatal	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	2,104,474	2,416,286



Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	2,104,474	2,416,286
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV)	0	2,104,474	2,416,286

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

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. - DIRECCION GENERAL
 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. - DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

Información Programática



Handwritten signatures in blue ink, including the word 'Tecoman' written in a stylized, curved font.

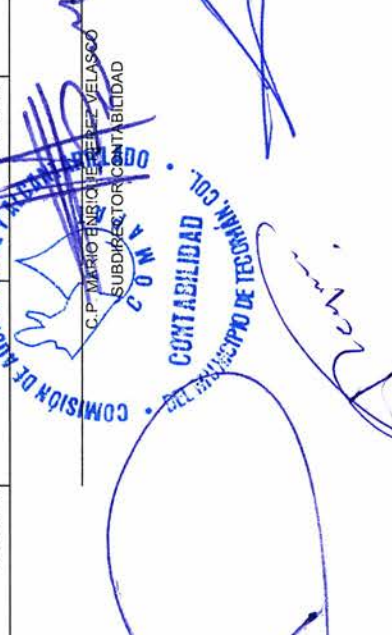
Handwritten signature in blue ink.

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


Concepto	Egresos				Pagado	Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devenido 4		
Programas	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
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	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374
Prestación de Servicios Públicos	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	77,267,417	9,961,759	87,229,176	79,630,802	76,752,731	7,598,374



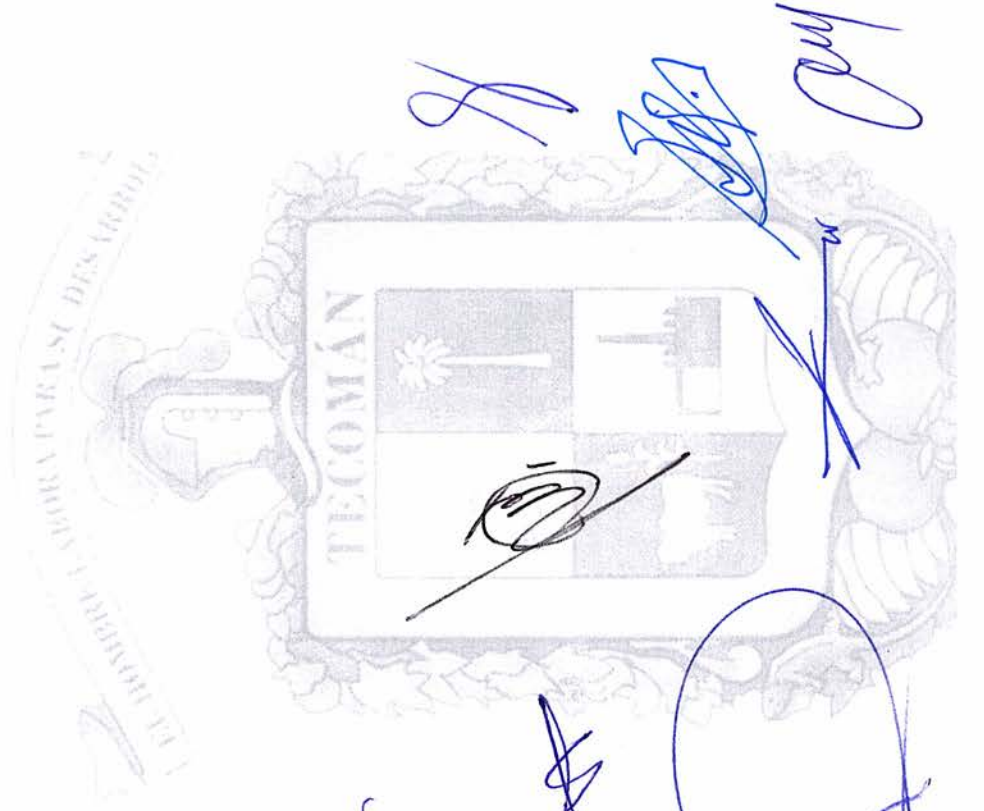
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 DIRECCION ADMINISTRATIVA
 C. P. JAVESUS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL.
 SUBDIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD
 C. P. MARIO ENCINOSA REYES VELAZCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD



Anexos



Handwritten signatures and scribbles in blue ink, including a large stylized signature on the right and several smaller marks.

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

COLIMA

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

Cuentas con saldos y movimientos por Periodo. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión: 19/ene/2023 01:28 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	\$88,434,589.85	\$88,434,589.85	\$0.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$2,212,478.00	\$0.00	\$187,469,430.03	\$189,681,908.03	\$0.00	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$2,566,264.83	\$0.00	\$5,335,528.80	\$7,901,793.63	\$0.00	\$0.00
D	1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$379,600.86	\$0.00	\$0.00	\$379,600.86	\$0.00	\$0.00
D	1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION	\$42,391.26	\$0.00	\$0.00	\$42,391.26	\$0.00	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,561,517.90	\$0.00	\$8,148,371.51	\$9,709,889.41	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$16,721,516.38	\$0.00	\$2,846,219.76	\$19,567,736.14	\$0.00	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$75,393,398.01	\$75,393,398.01	\$0.00	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$101,353.98	\$0.00	\$0.00	\$101,353.98	\$0.00	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$39,999.91	\$0.00	\$1,234.35	\$41,234.26	\$0.00	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$129,164.93	\$0.00	\$459,813.97	\$588,978.90	\$0.00	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$2,600,056.80	\$0.00	\$0.00	\$2,600,056.80	\$0.00	\$0.00
D	1234	INFRAESTRUCTURA	\$184,896,997.94	\$0.00	\$0.00	\$184,896,997.94	\$0.00	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$14,260,606.92	\$0.00	\$0.00	\$14,260,606.92	\$0.00	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$100,080.00	\$0.00	\$1,814,024.35	\$1,914,104.35	\$0.00	\$0.00
D	1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$42,023.52	\$0.00	\$0.00	\$42,023.52	\$0.00	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,214,223.47	\$0.00	\$77,169.98	\$1,291,393.45	\$0.00	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$31,993.27	\$0.00	\$12,307.60	\$44,300.87	\$0.00	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$4,756,317.42	\$0.00	\$2,753,879.32	\$7,510,196.74	\$0.00	\$0.00
D	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$8,500.00	\$0.00	\$0.00	\$8,500.00	\$0.00	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$6,445,922.55	\$0.00	\$340,555.17	\$6,786,477.72	\$0.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$52,625.84	\$0.00	\$0.00	\$52,625.84	\$0.00	\$0.00
D	1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$300,263.26	\$0.00	\$0.00	\$300,263.26	\$0.00	\$0.00
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$3,166,282.26	\$0.00	\$337,068.46	\$3,503,350.72	\$0.00	\$0.00
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$65,023,644.39	\$69,625,515.37	\$4,601,870.98	\$0.00	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$15,965,141.44	\$62,621,830.64	\$46,656,689.20	\$0.00	\$0.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$16,011,697.77	\$68,969,010.24	\$52,857,312.47	\$0.00	\$0.00
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$338,089.79	\$2,543,113.56	\$2,205,023.77	\$0.00	\$0.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$3,537,034.12	\$3,537,034.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$18,168,063.16	\$31,919,909.56	\$13,751,846.40	\$0.00	\$0.00
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$400,000.01	\$400,000.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$494,696.83	\$623,486.44	\$128,789.61	\$0.00	\$0.00
A	3000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$6,465.52	\$6,465.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$196,720,553.49	\$196,720,553.49	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$1,631,968.24	\$4,691,163.40	\$3,059,195.16	\$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/dic/2022

Cuentas con saldos y movimientos por Periodo. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión | 19/ene/2023 | 01:28 p.m.

Usr: mario
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	-\$77,380,520.01	-\$74,837,304.66	\$2,543,215.35	\$0.00	\$0.00
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$12,758.80	\$12,758.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$700,587.75	\$700,587.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$70,906,949.43	\$70,906,949.43	\$0.00	\$0.00
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$1,826,517.95	\$1,826,517.95	\$0.00	\$0.00
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$1,938,085.68	\$1,938,085.68	\$0.00	\$0.00
A	4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$647,501.77	\$647,501.77	\$0.00	\$0.00
A	4164	REINTEGROS	\$0.00	\$0.00	\$51,754.34	\$51,754.34	\$0.00	\$0.00
A	4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$13,531.96	\$13,531.96	\$0.00	\$0.00
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$3,767,175.70	\$3,767,175.70	\$0.00	\$0.00
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$17,500.00	\$17,500.00	\$0.00	\$0.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$16,791,262.98	\$16,791,262.98	\$0.00	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$2,095,746.07	\$2,095,746.07	\$0.00	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$9,217,786.23	\$9,217,786.23	\$0.00	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$1,554,516.15	\$1,554,516.15	\$0.00	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$16,044,849.63	\$16,044,849.63	\$0.00	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$259,962.42	\$259,962.42	\$0.00	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$134,772.52	\$134,772.52	\$0.00	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$1,405,467.20	\$1,405,467.20	\$0.00	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$1,090,152.98	\$1,090,152.98	\$0.00	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$4,320.00	\$4,320.00	\$0.00	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$171,191.86	\$171,191.86	\$0.00	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$15,674,491.36	\$15,674,491.36	\$0.00	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$440,509.29	\$440,509.29	\$0.00	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$198,829.90	\$198,829.90	\$0.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$865,827.93	\$865,827.93	\$0.00	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$4,799,580.78	\$4,799,580.78	\$0.00	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$0.00	\$0.00	\$314,212.00	\$314,212.00	\$0.00	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$13,219.21	\$13,219.21	\$0.00	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$6,888.11	\$6,888.11	\$0.00	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$3,212,210.70	\$3,212,210.70	\$0.00	\$0.00
D	5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00	\$1,814,024.35	\$1,814,024.35	\$0.00	\$0.00
D	6100	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	\$0.00	\$0.00	\$79,169,016.83	\$79,169,016.83	\$0.00	\$0.00
D	6200	AHORRO DE LA GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$3,059,195.16	\$3,059,195.16	\$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/dic/2022

Cuentas con saldos y movimientos por Periodo. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y hora de Impresión | 19/ene/2023 | 01:28 p.m.

Usu: mario
Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$77,267,417.17	\$77,267,417.17	\$0.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$119,605,725.91	\$119,605,725.91	\$0.00	\$0.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$39,772,049.74	\$39,772,049.74	\$0.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$81,735,275.83	\$81,735,275.83	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$79,169,016.83	\$79,169,016.83	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$77,267,417.17	\$77,267,417.17	\$0.00	\$0.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$98,242,155.09	\$98,242,155.09	\$0.00	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$20,066,716.10	\$20,066,716.10	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$80,538,824.02	\$80,538,824.02	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$79,630,802.20	\$79,630,802.20	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$79,630,802.20	\$79,630,802.20	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$76,752,731.02	\$76,752,731.02	\$0.00	\$0.00
D	9200	DEFICIT FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$461,785.37	\$461,785.37	\$0.00	\$0.00
D	9300	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$2,878,071.18	\$2,878,071.18	\$0.00	\$0.00
Sumas =>			\$241,630,181.30	\$241,630,181.30	\$1,891,383,555.72	\$1,891,383,555.72	\$0.00	\$0.00



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

DIRECCION ADMINISTRATIVA
 L.A. CESAR SALVADOR MORENG-SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



 C.P. MARIO ENRIQUE PEREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD

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