

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



**INFORME DE DISCIPLINA
FINANCIERA ENE-MAR
1ER TRIM 2022 LDF**

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

CONTENIDO

INFORMES Y ESTADOS FINANCIEROS

- Estado de Situación Financiera Detallado-LDF
- Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos-LDF
- Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
- Balance Presupuestarios-LDF

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

- Estado Analítico del Ingreso Detallado-LDF

ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

- Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado- LDF (Clasificación por Objeto del Gasto).
- Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado- LDF (Clasificación Administrativa).
- Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado- LDF (Clasificación Funcional).

INFORMES Y ESTADOS FINANCIEROS



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

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de Marzo de 2022 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)	Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	21,541,937	5,200,735	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	50,780,752	54,020,026
a1) Efectivo	30,000	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	13,492,361	15,965,141
a2) Bancos/Tesorería	20,143,984	2,212,478	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	12,638,381	16,011,698
a3) Bancos/Dependencias y Otros	945,961	2,566,265	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	338,090	338,090
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	379,601	379,601	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	3,537,034	3,537,034
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	42,391	42,391	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	20,774,886	18,168,063
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	19,304,531	18,384,388	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,015,617	1,561,518	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	17,187,560	16,721,516	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	101,354	101,354	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	169,165	169,165	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	40,000	40,000	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	400,000	400,000
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	400,000	400,000
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	129,165	129,165	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	449,411	494,697
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	449,411	494,697
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	41,015,633	23,754,288	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	51,630,163	54,914,723
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	203,713,790	201,899,765	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	12,461,948	12,456,957	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	352,889	352,889	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	3,166,282	3,166,282	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	51,630,163	54,914,723
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	219,694,909	217,875,893	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	196,720,553	196,720,553
I. Total del Activo (I = IA + IB)	260,710,542	241,630,181	a. Aportaciones	196,720,553	196,720,553
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	-48,124,357	-74,412,755
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	26,544,547	2,254,418
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-75,382,251	-77,380,520
			c. Revaluos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	713,347	713,347
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	148,596,197	122,307,798
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	200,226,360	177,222,521

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
COMAPAT
DIRECCION ADMINISTRATIVA
CP. MARIO E. PEREZ VELAZCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
COMAPAT

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
COMAPAT
DIRECCION ADMINISTRATIVA
LAE. CESAR S. MORANO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO
COMAPAT

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
COMAPAT
DIRECCION GENERAL
CP. J. JESUS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL
COMAPAT

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. (a)							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF							
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022 (b)							
(PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2021 (d)	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo (h)	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	h=d+e-f+g	(i)	(j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	119,938,368				112,107,880		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	119,938,368	0	0	0	112,107,880	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0				0		
B. Deuda Contingente 2	0				0		
C. Deuda Contingente XX	0				0		
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0				0		
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0				0		
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0				0		

1. Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					



CP. MARIO E. PÉREZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
COMAPAT



LAE. CESAR S. MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO
COMAPAT



CP. J. JESUS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL
COMAPAT

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. (a)										
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF										
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022 (b)										
(PESOS)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al XX de XXXX de 20XX	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										0
b) APP 2										0
c) APP 3										0
d) APP XX										0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)		0	0	0	0	0	0	0	0	0



 CP MARIO E. PÉREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
 COMAPAT



 DIRECCION ADMINISTRATIVA
 LAE CÉSAR S. MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 COMAPAT



 DIRECCION GENERAL
 CP J. JESUS ROJAS PERMIN
 DIRECTOR GENERAL
 COMAPAT

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. (a)
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	77,267,417	41,585,113	41,585,113
A1. Ingresos de Libre Disposición	77,267,417	40,585,113	40,585,113
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	1,000,000	1,000,000
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)	77,267,417	16,237,131	15,975,055
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	77,267,417	14,423,107	14,161,031
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	1,814,024	1,814,024
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	0	1,814,024	1,814,024
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	1,814,024	1,814,024
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
I. Balance Presupuestario (I = A – B + C)	0	27,162,006	27,424,083
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	27,162,006	27,424,083
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0	25,347,982	25,610,058

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0	0	0
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0	25,347,982	25,610,058

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3 = F – G)	0	0	0

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	77,267,417	40,585,113	40,585,113
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 – G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	77,267,417	14,423,107	14,161,031
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 – B1 + C1)	0	26,162,006	26,424,083
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V – A3.1)	0	26,162,006	26,424,083

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	1,000,000	1,000,000
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	1,814,024	1,814,024
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		1,814,024	1,814,024
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)	0	1,000,000	1,000,000
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII – A3.2)	0	1,000,000	1,000,000



CP MARIO E. PEREZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
COMAPAT

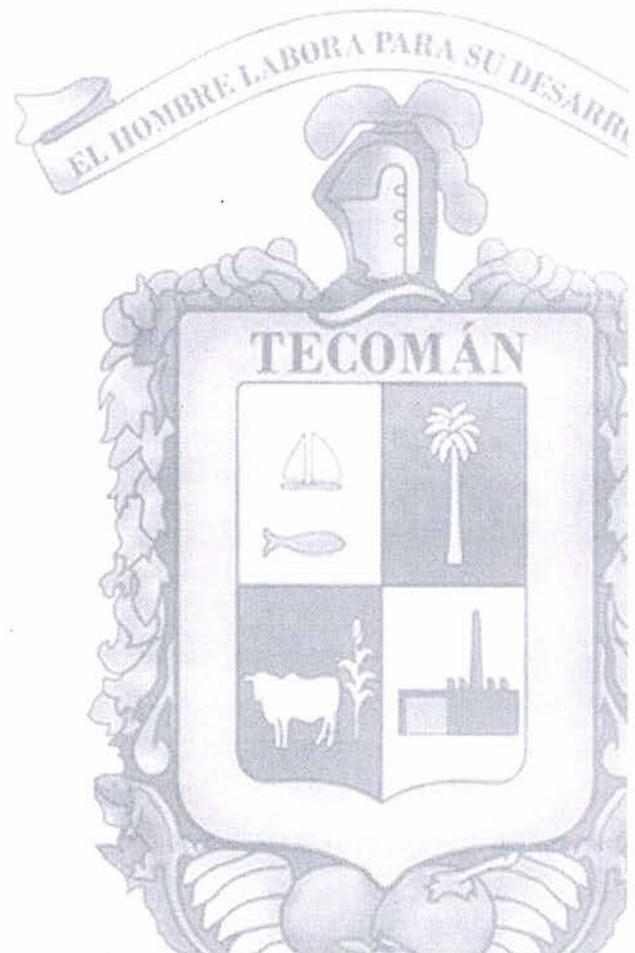


LAE CESAR S. MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO
COMAPAT



CP J. JESUS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL
COMAPAT

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS



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

Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos			0			0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
C. Contribuciones de Mejoras			0			0
D. Derechos	77,267,417	0	77,267,417	40,405,405	40,405,405	-36,862,012
E. Productos	0	0	0	166,355	166,355	166,355
F. Aprovechamientos	0	0	0	13,353	13,353	13,353
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación Servicios			0			0
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones			0			0
h2) Fondo de Fomento Municipal			0			0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación			0			0
h4) Fondo de Compensación			0			0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos			0			0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios			0			0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable			0			0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo			0			0
h9) Gasolinas y Diésel			0			0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta			0			0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas			0			0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos			0			0
i2) Fondo de Compensación ISAN			0			0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos			0			0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios			0			0
i5) Otros Incentivos Económicos			0			0
J. Transferencias y Asignaciones			0			0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios			0			0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales			0			0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición			0			0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	77,267,417	0	77,267,417	40,585,113	40,585,113	-36,682,304
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo			0			0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud			0			0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social			0			0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal			0			0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples			0			0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos			0			0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal			0			0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas			0			0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	4,566,259	4,566,259	1,000,000	1,000,000	1,000,000
b1) Convenios de Protección Social en Salud			0			0
b2) Convenios de Descentralización			0			0
b3) Convenios de Reasignación	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0
b4) Otros Convenios y Subsidios	0	3,566,259	3,566,259	1,000,000	1,000,000	1,000,000
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			0			0
c2) Fondo Minero			0			0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0			0

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. (a)
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	0	4,566,259	4,566,259	1,000,000	1,000,000	1,000,000
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	77,267,417	4,566,259	81,833,676	41,585,113	41,585,113	-35,682,304
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			0			0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

CP MARIO ALBERTO VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
 COMAPAT

DIRECCION ADMINISTRATIVA
 LAE CESAR S. MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 COMAPAT

CP J. JESUS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL
 COMAPAT

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	1,847,571	1,847,571	1,814,024	1,814,024	33,547
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente						
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio						
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales						
a4) Seguridad Social						
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas						
a6) Previsiones						
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	0	0	0	0	0
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales						
b2) Alimentos y Utensilios						
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación						
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio						
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos						
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos						
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad						
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores						
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos						
c2) Servicios de Arrendamiento						
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios						
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales						
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación						
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
c7) Servicios de Traslado y Viáticos						
c8) Servicios Oficiales						
c9) Otros Servicios Generales						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
d2) Transferencias al Resto del Sector Público						
d3) Subsidios y Subvenciones						
d4) Ayudas Sociales						
d5) Pensiones y Jubilaciones						
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
d7) Transferencias a la Seguridad Social						
d8) Donativos						
d9) Transferencias al Exterior						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	0	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración						
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
e4) Vehículos y Equipo de Transporte						
e5) Equipo de Defensa y Seguridad						
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						
e7) Activos Biológicos						
e8) Bienes Inmuebles						
e9) Activos Intangibles						
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	1,847,571	1,847,571	1,814,024	1,814,024	33,547
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público						
f2) Obra Pública en Bienes Propios						
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas						
g2) Acciones y Participaciones de Capital						
g3) Compra de Títulos y Valores						
g4) Concesión de Préstamos						
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)						
g6) Otras Inversiones Financieras						
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones						
h2) Aportaciones						
h3) Convenios						
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública						
i2) Intereses de la Deuda Pública						
i3) Comisiones de la Deuda Pública						
i4) Gastos de la Deuda Pública						
i5) Costo por Coberturas						
i6) Apoyos Financieros						
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)						
III. Total de Egresos (II + I + B)	4,566,259	81,833,676	16,237,131	15,975,055	65,596,545	

CP MARIO E. PÉREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
 COMAPAT

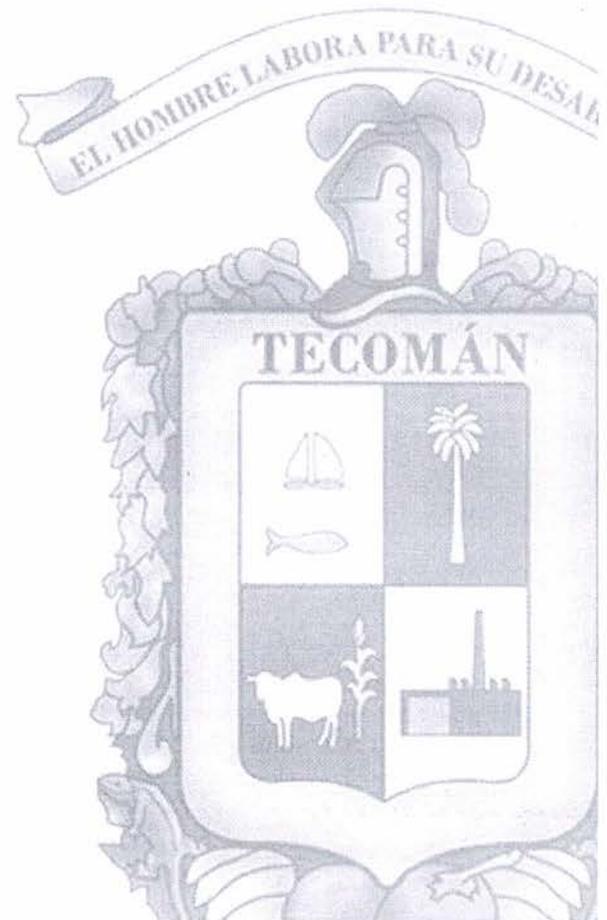
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 COMAPAT
 DIRECCION ADMINISTRATIVA
 LAE CESAR S. MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 COMAPAT

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
 COMAPAT
 DIRECCION GENERAL
 CP J. JESUS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL
 COMAPAT

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	77,267,417	2,718,688	79,986,105	14,423,107	14,161,031	65,562,998
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	47,301,817	0	47,301,817	8,841,145	8,841,145	38,460,673
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	16,720,566	0	16,720,566	4,075,198	4,075,198	12,645,368
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,048,000	-39,000	3,009,000	454,201	454,201	2,554,799
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,400,636	37,700	9,438,336	1,504,244	1,504,244	7,934,092
a4) Seguridad Social	1,500,000	0	1,500,000	228,763	228,763	1,271,237
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	16,632,616	1,300	16,633,916	2,578,739	2,578,739	14,055,177
a6) Previsiones			0			0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0			0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	2,735,000	1,000,000	3,735,000	1,051,144	1,024,059	2,683,856
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	271,000	0	271,000	61,183	56,954	209,817
b2) Alimentos y Utensilios	14,400	0	14,400	0	0	14,400
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	296,000	0	296,000	56,802	35,476	239,198
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	600,000	1,000,000	1,600,000	676,931	676,931	923,069
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	1,194,000	0	1,194,000	211,723	210,452	982,277
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	54,000	0	54,000	0	0	54,000
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	305,600	0	305,600	44,505	44,246	261,095
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	23,596,600	1,000,000	24,596,600	4,525,827	4,290,835	20,070,773
c1) Servicios Básicos	13,734,400	1,000,000	14,734,400	2,655,207	2,655,207	12,079,193
c2) Servicios de Arrendamiento	210,000	0	210,000	43,702	43,702	166,298
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	222,000	0	222,000	65,569	65,569	156,431
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,183,000	0	1,183,000	226,967	220,998	956,033
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,956,000	0	3,956,000	1,172,433	967,079	2,783,567
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	350,000	0	350,000	55,652	31,982	294,348
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	70,200	0	70,200	199	199	70,001
c8) Servicios Oficiales	30,000	0	30,000	4,773	4,773	25,227
c9) Otros Servicios Generales	3,841,000	0	3,841,000	301,326	301,326	3,539,674
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	144,000	0	144,000	0	0	144,000
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
d3) Subsidios y Subvenciones			0			0
d4) Ayudas Sociales	144,000	0	144,000	0	0	144,000
d5) Pensiones y Jubilaciones			0			0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0			0
d8) Donativos			0			0
d9) Transferencias al Exterior			0			0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	2,090,000	0	2,090,000	4,991	4,991	2,085,009
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	132,000	0	132,000	4,991	4,991	127,009
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	24,000	0	24,000	0	0	24,000
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	234,000	0	234,000	0	0	234,000
e7) Activos Biológicos			0			0
e8) Bienes Inmuebles			0			0
e9) Activos Intangibles	700,000	0	700,000	0	0	700,000
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	200,000	718,688	918,688	0	0	918,688
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	718,688	718,688	0	0	718,688
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	200,000	0	200,000	0	0	200,000
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0			0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0			0
g3) Compra de Títulos y Valores			0			0
g4) Concesión de Préstamos			0			0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0			0
g6) Otras Inversiones Financieras			0			0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones			0			0
h2) Aportaciones			0			0
h3) Convenios			0			0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	1,200,000	0	1,200,000	0	0	1,200,000
i1) Amortización de la Deuda Pública			0			0
i2) Intereses de la Deuda Pública			0			0
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0			0
i4) Gastos de la Deuda Pública			0			0
i5) Costo por Coberturas			0			0
i6) Apoyos Financieros			0			0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	1,200,000	0	1,200,000	0	0	1,200,000

ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TECOMAN, COL. (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	77,267,417	2,718,688	79,986,105	14,423,107	14,161,031	65,562,998
DIRECCION GENERAL	2,237,682	-5,300	2,232,382	596,995	596,995	1,635,387
DIRECCION ADMINISTRATIVA	9,448,959	-6,600	9,442,359	1,321,291	1,317,062	8,121,068
DIRECCION COMERCIAL	9,438,515	116,900	9,555,415	1,611,835	1,582,196	7,943,580
DIRECCION OPERATIVA	37,136,195	2,646,688	39,782,883	7,426,436	7,198,227	32,356,447
JUBILADOS	14,968,958	-16,500	14,952,458	2,728,947	2,728,947	12,223,511
PENSIONADOS	4,037,108	-16,500	4,020,608	737,603	737,603	3,283,005
						0
						0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	1,847,571	1,847,571	1,814,024	1,814,024	33,547
DIRECCION GENERAL	0	0	0	0	0	0
DIRECCION ADMINISTRATIVA	0	0	0	0	0	0
DIRECCION COMERCIAL	0	0	0	0	0	0
DIRECCION OPERATIVA	0	1,847,571	1,847,571	1,814,024	1,814,024	33,547
JUBILADOS	0	0	0	0	0	0
PENSIONADOS	0	0	0	0	0	0
						0
						0
						0
III. Total de Egresos (III = I + II)	77,267,417	4,566,259	81,833,676	16,237,131	15,975,055	65,596,545



CP MARIO E. PEREZ VELASCO
 SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
 COMAPAT



LAE CESAR S. MORENO SALAZAR
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 COMAPAT



CP J. JESUS ROJAS FERMIN
 DIRECTOR GENERAL
 COMAPAT

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

Informe sobre Estudios Actuariales - LDF

	Pensiones y jubilaciones	Salud	Riesgos de trabajo	Invalidez y vida	Otras prestaciones sociales
<p>Tipo de Sistema Prestación laboral o Fondo general para trabajadores del estado o municipio Beneficio definido, Contribución definida o Mixto</p> <p>Población afiliada Activos Edad máxima Edad mínima Edad promedio Pensionados y Jubilados Edad máxima Edad mínima Edad promedio Beneficiarios Promedio de años de servicio (trabajadores activos) Aportación individual al plan de pensión como % del salario Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como %) Crecimiento esperado de los activos (como %) Edad de Jubilación o Pensión Esperanza de vida</p> <p>Ingresos del Fondo Ingresos Anuales al Fondo de Pensiones</p> <p>Nómina anual Activos Pensionados y Jubilados Beneficiarios de Pensionados y Jubilados</p> <p>Monto mensual por pensión Máximo Mínimo Promedio</p> <p>Monto de la reserva</p> <p>Valor presente de las obligaciones Pensiones y Jubilaciones en curso de pago Generación actual Generaciones futuras</p> <p>Valor presente de las contribuciones asociadas a los sueldos futuros de cotización X% Generación actual Generaciones futuras</p> <p>Valor presente de aportaciones futuras Generación actual Generaciones futuras Otros Ingresos</p> <p>Déficit/superávit actuarial Generación actual Generaciones futuras</p> <p>Periodo de suficiencia Año de descapitalización Tasa de rendimiento</p> <p>Estudio actuarial Año de elaboración del estudio actuarial Empresa que elaboró el estudio actuarial</p>					



CP MARIO E. PEREZ VELASCO
SUBDIRECTOR CONTABILIDAD
COMAPAT

LAE CESAR S. MORENO SALAZAR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO
COMAPAT

CP J. JESUS ROJAS FERMIN
DIRECTOR GENERAL
COMAPAT