



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE	3,826,380.87	0.00	8,529,721.55	12,394,061.95	0.00	37,959.53
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,824,278.16	0.00	8,500,986.86	12,361,135.01	0.00	35,869.99
EFECTIVO	3,489.28	0.00	0.00	0.00	3,489.28	0.00
BANCOS/TESORERÍA	3,820,788.88	0.00	8,500,986.86	12,361,135.01	0.00	39,359.27
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	2,102.71	0.00	28,734.69	32,926.94	0.00	2,089.54
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	6,816.10	11,008.35	0.00	4,192.25
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	2,102.71	0.00	21,918.59	21,918.59	2,102.71	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	2,130,858.74	0.00	195,021.04	0.00	2,325,879.78	0.00
BIENES MUEBLES	2,130,858.74	0.00	195,021.04	0.00	2,325,879.78	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	146,021.76	0.00	26,403.44	0.00	172,425.20	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	486,337.10	0.00	77,068.97	0.00	563,406.07	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,498,499.88	0.00	91,548.63	0.00	1,590,048.51	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	8,439,251.55	11,639,512.45	9,141,262.31	0.00	5,941,001.41
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	4,692,941.94	11,639,512.45	9,141,262.31	0.00	2,194,691.80
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	689,846.08	675,166.59	866,511.37	0.00	881,190.86
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	522,953.89	6,146,555.46	6,567,301.37	0.00	943,699.80
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,190,460.22	3,190,460.22	0.00	0.00	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	289,681.75	1,600,976.57	1,681,095.96	0.00	369,801.14
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	26,353.61	26,353.61	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	3,746,309.61	0.00	0.00	0.00	3,746,309.61
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	3,746,309.61	0.00	0.00	0.00	3,746,309.61
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	234,983.53	0.00	0.00	0.00	234,983.53	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	234,983.53	0.00	0.00	0.00	234,983.53	0.00
PATRIMONIO	234,983.53	0.00	0.00	0.00	234,983.53	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	2,247,028.41	0.00	413,258.46	362,870.16	2,297,416.71	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,247,028.41	0.00	139,338.17	317,199.30	2,069,167.28	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS POSTERIORES AL 2006	2,247,028.41	0.00	139,338.17	317,199.30	2,069,167.28	0.00



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	273,920.29	45,670.86	228,249.43	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	0.00	273,920.29	45,670.86	228,249.43	0.00
INGRESOS						
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	29,997.35	6,856,625.01	0.00	6,826,627.66
DERECHOS	0.00	0.00	1,330.59	6,824,495.64	0.00	6,823,165.05
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	1,330.59	6,659,208.94	0.00	6,657,878.35
ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	151,282.07	0.00	151,282.07
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	14,004.63	0.00	14,004.63
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	28,666.76	32,129.37	0.00	3,462.61
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	28,666.76	32,129.37	0.00	3,462.61
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	861,499.83	0.00	861,499.83
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	861,499.83	0.00	861,499.83
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	861,499.83	0.00	861,499.83
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	7,944,743.56	609,132.87	7,335,610.69	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	4,230,045.54	361,148.73	3,868,896.81	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	1,719,667.08	78,391.64	1,641,275.44	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	99,061.13	0.00	99,061.13	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	1,033,686.91	16,621.50	1,017,065.41	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	210,267.88	16,218.68	194,049.20	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	1,167,362.54	249,916.91	917,445.63	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	776,670.67	88,099.36	688,571.31	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	14,172.31	0.00	14,172.31	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	5,450.00	0.00	5,450.00	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	381,714.96	76,892.12	304,822.84	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	139,037.24	11,207.24	127,830.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	208,000.00	0.00	208,000.00	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y	0.00	0.00	6,925.67	0.00	6,925.67	0.00



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ARTICULOS DEPORTIVOS						
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	21,370.49	0.00	21,370.49	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	2,938,027.35	159,884.78	2,778,142.57	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	1,638,588.42	56,768.17	1,581,820.25	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	33,949.57	0.00	33,949.57	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	140,177.83	3,800.01	136,377.82	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	51,195.91	5,201.00	45,994.91	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	930,135.04	94,115.60	836,019.44	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	2,900.00	0.00	2,900.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	8,566.00	0.00	8,566.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	132,514.58	0.00	132,514.58	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,506,914.78	33,717.06	1,473,197.72	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	1,506,914.78	33,717.06	1,473,197.72	0.00
PENSIONES	0.00	0.00	371,555.57	33,717.06	337,838.51	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	1,135,359.21	0.00	1,135,359.21	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	23,871,007.66	23,871,007.66	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	8,374,763.28	0.00	8,374,763.28	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	6,385,717.15	0.00	6,385,717.15	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,046.13	0.00	3,046.13	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,986,000.00	0.00	1,986,000.00	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	7,718,124.84	8,404,760.63	0.00	686,635.79
DERECHOS	0.00	0.00	6,824,495.64	6,387,047.74	437,447.90	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	32,129.37	31,712.89	416.48	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	861,499.83	1,986,000.00	0.00	1,124,500.17
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	7,748,122.19	7,748,122.19	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	6,825,826.23	6,825,826.23	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	60,796.13	60,796.13	0.00	0.00



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	861,499.83	861,499.83	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	29,997.35	7,718,124.84	0.00	7,688,127.49
DERECHOS	0.00	0.00	1,330.59	6,824,495.64	0.00	6,823,165.05
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	28,666.76	32,129.37	0.00	3,462.61
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	861,499.83	0.00	861,499.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	55,807,404.46	55,807,404.46	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	8,374,763.28	0.00	8,374,763.28
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	5,572,038.41	0.00	5,572,038.41
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	453,200.00	0.00	453,200.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	2,295,474.87	0.00	2,295,474.87
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	54,050.00	0.00	54,050.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	13,274,111.15	13,748,427.32	0.00	474,316.17
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	6,300,738.68	6,407,250.57	0.00	106,511.89
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	891,392.00	891,392.00	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	4,869,077.59	4,870,598.93	0.00	1,521.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,140,631.84	1,506,914.78	0.00	366,282.94
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	72,271.04	72,271.04	0.00	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	4,256,497.94	4,256,497.94	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	2,177,205.03	367,551.54	1,809,653.49	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	114,721.33	350,092.64	0.00	235,371.31
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,932,571.58	2,413,717.94	0.00	481,146.36
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	1,106,914.78	0.00	1,106,914.78
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	32,000.00	18,221.04	13,778.96	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	10,134,779.31	10,134,779.31	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	4,591,194.27	4,591,194.27	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	864,770.03	864,770.03	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	3,097,912.13	3,097,912.13	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,540,631.84	1,540,631.84	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	40,271.04	40,271.04	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	10,065,081.95	10,065,081.95	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	4,591,194.27	4,591,194.27	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	856,824.33	856,824.33	0.00	0.00



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	3,036,160.47	3,036,160.47	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,540,631.84	1,540,631.84	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	40,271.04	40,271.04	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	9,915,237.32	8,734,849.36	1,180,387.96	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	4,433,601.95	3,707,040.79	726,561.16	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	816,795.22	816,795.22	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	3,083,937.27	2,630,110.47	453,826.80	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,540,631.84	1,540,631.84	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	40,271.04	40,271.04	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	8,161,696.79	493,005.30	7,668,691.49	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	3,345,892.06	203,556.41	3,142,335.65	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	736,641.56	48,070.25	688,571.31	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	2,531,977.35	207,661.58	2,324,315.77	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,506,914.78	33,717.06	1,473,197.72	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	40,271.04	0.00	40,271.04	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	8,439,251.55	8,439,251.55	109,937,581.31	109,937,581.31	33,157,819.98	33,157,819.98