

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
DEL MUNICIPIO DE COMALA



Cuenta Pública

Marzo 2021

## CONTENIDO

### Información Contable •

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Variación de la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Informe Sobre Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros
- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Cuenta Económica

### Información Presupuestaria •

- Estado Analítico de Ingresos
  - Rubro de Ingreso
  - Fuente de Financiamiento

- Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
  - Clasificación por Objeto del Gasto
  - Clasificación por Tipo de Gasto
  - Clasificación Administrativa
  - Clasificación Funcional
  - Clasificación por Fuente de Financiamiento
  - Ubicación Geográfica

### Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

### Información Programática •

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

### Indicadores de Postura Fiscal •

### Anexos •

- Balanza de Comprobación

## Información Contable ■



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

	2021	2020
<b>INGRESOS</b>		
INGRESOS DE GESTIÓN	5,760,806.86	5,087,621.44
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	5,734,443.72	5,061,497.01
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	26,363.14	26,124.43
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>5,760,806.86</b>	<b>5,087,621.44</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,856,892.57	1,659,606.57
SERVICIOS PERSONALES	1,290,827.07	1,117,350.89
MATERIALES Y SUMINISTROS	158,781.95	149,428.78
SERVICIOS GENERALES	407,283.55	392,826.90
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	610,427.91	538,426.72
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

	2021	2020
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	610,427.91	538,426.72
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	8,111.04
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	8,111.04
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>2,467,320.48</b>	<b>2,206,144.33</b>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REponsABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

---

	2021	2020
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,293,486.38	2,881,477.11

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

---

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

---

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2021

	2021	2020		2021	2020
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,876,009.86	3,211,793.11	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	653,858.56	1,814,232.22
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	69,129.72	69,219.50	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	3,746,309.61	3,746,309.61
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,945,139.58</b>	<b>3,281,012.61</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>4,400,168.17</b>	<b>5,560,541.83</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,844,992.03	2,726,126.37	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00			

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2021

	2021	2020		2021	2020
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	PLAZO		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	2,844,992.03	2,726,126.37	TOTAL DEL PASIVO	4,400,168.17	5,560,541.83
TOTAL DEL ACTIVO	6,790,131.61	6,007,138.98	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-234,983.53	-234,983.53
			APORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-234,983.53	-234,983.53
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	2,624,946.97	681,580.68
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,293,486.38	2,881,477.11
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,273,449.82	-1,905,970.35
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	604,910.41	-293,926.08
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DE 2021

	2021	2020	2021	2020
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO				
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA			0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			0.00	0.00
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>2,389,963.44</b>	<b>446,597.15</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>6,790,131.61</b>	<b>6,007,138.98</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	-234,983.53				-234,983.53
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-234,983.53				-234,983.53
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		-1,301,059.94	632,520.53		-668,539.41
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)			632,520.53		632,520.53
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,905,970.35			-1,905,970.35
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		604,910.41			604,910.41
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2020				0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020	-234,983.53	-1,301,059.94	632,520.53	0.00	-903,522.94
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2021	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2021		0.00	3,293,486.38		3,293,486.38
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,293,486.38		3,293,486.38
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REONSABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2021	-234,983.53	-1,301,059.94	3,926,006.91	0.00	2,389,963.44

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>190,353.39</b>	<b>3,546,853.95</b>
ACTIVO CIRCULANTE	190,353.39	3,504,428.12
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	3,504,428.12
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	190,353.39	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	42,425.83
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	42,425.83
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>63,014.18</b>	<b>0.00</b>
PASIVO CIRCULANTE	63,014.18	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	63,014.18	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

	Origen	Aplicación
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>3,293,486.38</b>	<b>0.00</b>
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>3,293,486.38</b>	<b>0.00</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,293,486.38	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Concepto	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<u>ORIGEN</u>	<u>5,760,806.86</u>	<u>5,087,621.44</u>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	5,734,443.72	5,061,497.01
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	26,363.14	26,124.43
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<u>APLICACION</u>	<u>2,467,320.48</u>	<u>2,206,144.33</u>
SERVICIOS PERSONALES	1,290,827.07	1,117,350.89
MATERIALES Y SUMINISTROS	158,781.95	149,428.78
SERVICIOS GENERALES	407,283.55	392,826.90
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	610,427.91	538,426.72
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	8,111.04
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>3,293,486.38</b>	<b>2,881,477.11</b>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REONSABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Concepto	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<u>ORIGEN</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
<u>APLICACION</u>	<u>42,425.83</u>	<u>38,969.48</u>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	42,425.83	38,969.48
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b><u>-42,425.83</u></b>	<b><u>-38,969.48</u></b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<u>ORIGEN</u>	<u>3,433,135.61</u>	<u>3,870,522.13</u>
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	3,433,135.61	3,870,522.13
<u>APLICACION</u>	<u>3,179,768.04</u>	<u>3,666,900.68</u>
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Concepto	2021	2020
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	3,179,768.04	3,666,900.68
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>253,367.57</u>	<u>203,621.45</u>
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,504,428.12	3,046,129.08
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	371,581.74	165,664.03
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,876,009.86	3,211,793.11

DIRECTOR

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

SUPERVISOR CONTABLE

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN





COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

**A QUIEN CORRESPONDA:**

Por medio de la presente, el que suscribe Director General de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Comala del Estado de Colima, le informo que en lo relativo a los pasivos contingentes no se tienen registros debido a que son conceptos que no se han ejercido durante el presente año fiscal.

Lo anterior, en cumplimiento de las obligaciones generales de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Colima.

Sin más por el momento me despido enviándole un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

---

**ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES**



# COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

**Las cuentas de orden no se utilizan para registrar movimientos.**

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		5,760,806.86
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	Incremento por variación de inventarios	0.00	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Disminución del exceso de provisiones	0.00	
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	Productos de capital	0.00	
	Aprovechamientos capital	0.00	
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		5,760,806.86

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

---

 ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

---

 C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		2,509,953.21
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		42,632.73
	Mobiliario y equipo de administración	7,000.00	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	35,425.83	
	Activos biológicos	0.00	
	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	206.90	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
	Provisiones	0.00	
	Disminución de inventarios	0.00	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
	Otros Gastos	0.00	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		2,467,320.48

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	631,064.85	6,175,357.12	2,861,282.39	3,945,139.58	3,314,074.73
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	371,581.74	6,077,239.09	2,572,810.97	3,876,009.86	3,504,428.12
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	259,483.11	98,118.03	288,471.42	69,129.72	-190,353.39
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	2,802,566.20	42,425.83	0.00	2,844,992.03	42,425.83
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,802,566.20	42,425.83	0.00	2,844,992.03	42,425.83
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>	<b>3,433,631.05</b>	<b>6,217,782.95</b>	<b>2,861,282.39</b>	<b>6,790,131.61</b>	<b>3,356,500.56</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

"BAJO 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 COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			4,337,153.99	4,400,168.17
Total Deuda y Otros Pasivos			4,337,153.99	4,400,168.17

"BAJO 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 COMALA



## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>		5,760,806.86
1-1	<b>INGRESOS DE LA GESTION</b>		
	Impuestos		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	Contribuciones a la Seguridad Social	0.00	
	Ingresos no tributarios		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	5,734,443.72	
	-Productos de Tipo Corriente	26,363.14	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas	0.00	
	Renta de la propiedad		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	Incremento de existencias	0.00	
	Otros ingresos de la gestión	0.00	
1-2	<b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS</b>		
	Transferencias y Asignaciones Corrientes		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	0.00	
	-Del sector externo	0.00	
	Participaciones	0.00	
	Donaciones corrientes recibidas	0.00	
	Otros ingresos corrientes	0.00	
2	<b>GASTOS CORRIENTES</b>		2,467,320.48
2-1	<b>GASTOS DE CONSUMO</b>		
	Remuneraciones		
	-Sueldos y salarios	1,231,992.08	
	-Contribuciones sociales	58,834.99	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	Compra de bienes y servicios	566,065.50	
	Disminución de existencias	0.00	
	Depreciación y Amortización	0.00	
2-2	<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>		
	Jubilaciones	412,879.52	
	Pensiones	140,288.37	
	Otros	57,260.02	
2-3	<b>GASTOS DE LA PROPIEDAD</b>		
	Intereses		

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REONSABILIDAD DEL EMISOR"



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	Dividendos y otras rentas distribuidas	0.00	
	Otros gastos de la propiedad	0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	Subsidios y Subvenciones	0.00	
	Transferencias corrientes		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	Participaciones	0.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.00	
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	3,293,486.38
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos	0.00	
	Disminución de existencias	0.00	
	Variación depreciación y amortización acumulada	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		
	Transferencias		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)	0.00	
5	GASTOS DE CAPITAL		42,425.83
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	Formación de Capital fijo		
	Construcciones en Proceso	0.00	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	42,425.83	
	Otros activos fijos	0.00	
	Incremento de existencias	0.00	
	Objetos de valor	0.00	
	Activos no producidos	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	Transferencias de Capital		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	Participaciones	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Titulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1 + 4)		5,760,806.86
7	GASTOS TOTALES (2+5)		2,509,746.31
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		2,509,746.31
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		3,251,060.55
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		3,251,060.55
11	FUENTES FINANCIERAS		253,367.57
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	190,353.39	
	Disminución de documentos por cobrar	0.00	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Titulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	63,014.18	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Externo		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO	0.00	

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
12	<b>APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)</b>		3,504,428.12
12-1	<b>INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
	Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)	3,504,428.12	
	Incremento de cuentas por cobrar	0.00	
	Incremento de documentos por cobrar	0.00	
	Incremento de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Conceción de préstamos	0.00	
	Incremento de otros activos financieros	0.00	
12-2	<b>DISMINUCION DE PASIVOS</b>		
	Disminución de cuentas por pagar	0.00	
	Disminución de documentos por pagar	0.00	
	Disminución de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Amortización de la deuda		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	Disminución de otros pasivos de largo plazo	0.00	
12-3	<b>DISMINUCION DE PATRIMONIO</b>		0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

## Información Presupuestaria ■



**Información Presupuestaria** ■  
*Estado Analítico de Ingresos*



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Recaudado Ene-Mar	Diferencia Ene-Mar
Rubro							
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	5,598,493.06	135,950.66	5,734,443.72	5,734,443.72	5,734,443.72	135,950.66
5	PRODUCTOS	25,403.01	960.13	26,363.14	26,363.14	26,363.14	960.13
6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	113,986.04	-113,986.04	0.00	0.00	0.00	-113,986.04
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		5,737,882.11	22,924.75	5,760,806.86	5,760,806.86	5,760,806.86	22,924.75
Ingresos excedentes:				5,760,806.86			22,924.75

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Recaudado Ene-Mar	Diferencia Ene-Mar
Rubro							
<b>INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS</b>							
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	5,598,493.06	135,950.66	5,734,443.72	5,734,443.72	5,734,443.72	135,950.66
5	PRODUCTOS	25,403.01	960.13	26,363.14	26,363.14	26,363.14	960.13
6	APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	113,986.04	-113,986.04	0.00	0.00	0.00	-113,986.04
	SUBTOTAL:	5,737,882.11	22,924.75	5,760,806.86	5,760,806.86	5,760,806.86	22,924.75
<b>INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO</b>							
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUBTOTAL:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL:	5,737,882.11	22,924.75	5,760,806.86	5,760,806.86	5,760,806.86	22,924.75
	Ingresos excedentes:			5,760,806.86			22,924.75

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REponsABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Recaudado Ene-Mar	Diferencia Ene-Mar
Rubro							

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN



**Información Presupuestaria** ■  
*Estado Analítico del Presupuesto de Egresos*



# COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificador por Objeto del Gasto (Capitulo y Concepto) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
Cap-Con							
1 0	SERVICIOS PERSONALES	1,294,138.10	-3,311.03	1,290,827.07	1,290,827.07	1,262,479.38	0.00
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	516,570.75	5,193.03	521,763.78	521,763.78	521,763.78	0.00
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	39,162.68	22,754.72	61,917.40	61,917.40	61,917.40	0.00
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	379,450.61	-26,818.80	352,631.81	352,631.81	352,631.81	0.00
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	72,325.34	-13,490.35	58,834.99	58,834.99	46,239.99	0.00
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	286,628.72	9,050.37	295,679.09	295,679.09	279,926.40	0.00
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	149,428.79	9,353.16	158,781.95	158,781.95	158,479.36	0.00
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	5,036.40	1,500.53	6,536.93	6,536.93	6,536.93	0.00
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,150.00	27.59	1,177.59	1,177.59	875.00	0.00
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	39,687.76	2,035.72	41,723.48	41,723.48	41,723.48	0.00
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	51,646.55	5,905.17	57,551.72	57,551.72	57,551.72	0.00
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	51,908.08	-115.85	51,792.23	51,792.23	51,792.23	0.00
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 0	SERVICIOS GENERALES	568,582.94	-161,299.39	407,283.55	407,283.55	379,380.61	0.00
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	243,135.66	47,812.33	290,947.99	290,947.99	284,338.16	0.00
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,500.00	-2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	50,200.00	-29,363.83	20,836.17	20,836.17	20,836.17	0.00
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	25,561.55	4,003.00	29,564.55	29,564.55	29,426.61	0.00
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	244,056.72	-178,121.88	65,934.84	65,934.84	44,779.67	0.00
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,129.01	-3,129.01	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	538,426.72	72,001.19	610,427.91	610,427.91	604,579.63	0.00
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	538,426.72	72,001.19	610,427.91	610,427.91	604,579.63	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

# COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificador por Objeto del Gasto (Capitulo y Concepto) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
Cap-Con							
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	76,878.97	-34,453.14	42,425.83	42,425.83	42,425.83	0.00
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	10,000.00	-3,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	0.00
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	66,878.97	-31,453.14	35,425.83	35,425.83	35,425.83	0.00
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	8,111.04	-8,111.04	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	8,111.04	-8,111.04	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	80,000.00	-79,793.10	206.90	206.90	206.90	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REponsabilidad DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 Clasificador por Objeto del Gasto (Capitulo y Concepto)  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	80,000.00	-79,793.10	206.90	206.90	206.90	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>2,715,566.56</b>	<b>-205,613.35</b>	<b>2,509,953.21</b>	<b>2,509,953.21</b>	<b>2,447,551.71</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
 C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 Clasificación Económica (Tipo de Gasto)  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
TG							
1	GASTO CORRIENTE	2,020,260.87	-160,442.47	1,859,818.40	1,859,818.40	1,803,265.18	0.00
2	GASTO DE CAPITAL	76,878.97	-37,378.97	39,500.00	39,500.00	39,500.00	0.00
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	80,000.00	-79,793.10	206.90	206.90	206.90	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	538,426.72	72,001.19	610,427.91	610,427.91	604,579.63	0.00
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

# COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificación Administrativa DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
UP-UR-UE						
01 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARRILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
01 01 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARRILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
01 01 01 COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARRILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>	<b>2,715,566.56</b>	<b>-205,613.35</b>	<b>2,509,953.21</b>	<b>2,509,953.21</b>	<b>2,447,551.71</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

# COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificación Funcional (Finalidad y Función) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
Fin-Fun							
01	GOBIERNO	88,711.04	-88,504.14	206.90	206.90	206.90	0.00
01 01	LEGISLACION	88,711.04	-88,504.14	206.90	206.90	206.90	0.00
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 06	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02	DESARROLLO SOCIAL	2,626,855.52	-117,109.21	2,509,746.31	2,509,746.31	2,447,344.81	0.00
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	2,626,855.52	-117,109.21	2,509,746.31	2,509,746.31	2,447,344.81	0.00
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04	OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 04	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
Fin-Fun							

TOTAL DEL GASTO:	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
------------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------	------

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
 C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 Fuente de Financiamiento  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
FF-OF-RF							
01	NO ETIQUETADO	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
01 01	RECURSOS FISCALES	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
01 01 01	RECURSOS FISCALES	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
 C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 Ubicación Geográfica  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
Ent-Mun-Loc-Col							
06	COLIMA	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
06 003	COMALA	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
 C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

## Información de Deuda ■



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ENDEUDAMIENTO NETO  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
 C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 INTERESES DE LA DEUDA  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
 C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

## Información Programática ■



# COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
GGasto-TProg-Mod						
1 GASTO PROGRAMABLE	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACION, SEGUIMIETO Y EVALUACION DE POLITICAS PUBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 COMPROMISOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCION JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 D COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>	<b>2,715,566.56</b>	<b>-205,613.35</b>	<b>2,509,953.21</b>	<b>2,509,953.21</b>	<b>2,447,551.71</b>	<b>0.00</b>

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REponsABILIDAD DEL EMISOR"

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
GGasto-TProg-Mod							

Nota: Estas firmas corresponden al GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 Programa Presupuestario  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Mar	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Mar	Modificado Ene-Mar	Devengado Ene-Mar	Pagado Ene-Mar	Subejercicio Ene-Mar
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct						
001 PROGRAMA 1	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
001 01 PROPOSITO 1	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00
TOTAL DEL GASTO:	2,715,566.56	-205,613.35	2,509,953.21	2,509,953.21	2,447,551.71	0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

\_\_\_\_\_  
 C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

## Indicadores de Postura Fiscal ■



COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios(I = 1 + 2)</b>			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>			
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	5,737,882.11	5,760,806.86	5,760,806.86
<b>II. Egresos Presupuestarios(II = 3 + 4)</b>			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>			
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	2,715,566.56	2,509,953.21	2,447,551.71
<b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)</b>	3,022,315.55	3,250,853.65	3,313,255.15

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)</b>	3,022,315.55	3,250,853.65	3,313,255.15
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)</b>	3,022,315.55	3,250,853.65	3,313,255.15

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0.00	0.00	0.00
<b>B. Amortización de la Deuda</b>	0.00	0.00	0.00
<b>C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)</b>	0.00	0.00	0.00

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos.
3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

Nota: Estas firmas corresponden al INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

---

ING. JOSE MANUEL DUEÑAS FUENTES

---

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

**Anexos** ■



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 MARZO DE 2021

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>ACTIVO</b>						
ACTIVO CIRCULANTE	631,064.85	0.00	6,175,357.12	2,861,282.39	3,945,139.58	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	371,581.74	0.00	6,077,239.09	2,572,810.97	3,876,009.86	0.00
EFECTIVO	3,489.28	0.00	0.00	0.00	3,489.28	0.00
BANCOS/TESORERÍA	368,092.46	0.00	6,077,239.09	2,572,810.97	3,872,520.58	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	259,483.11	0.00	98,118.03	288,471.42	69,129.72	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	256,723.12	0.00	96,357.93	284,700.31	68,380.74	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	2,759.99	0.00	1,760.10	3,771.11	748.98	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	2,802,566.20	0.00	42,425.83	0.00	2,844,992.03	0.00
BIENES MUEBLES	2,802,566.20	0.00	42,425.83	0.00	2,844,992.03	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	190,667.33	0.00	7,000.00	0.00	197,667.33	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	563,406.07	0.00	0.00	0.00	563,406.07	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,048,492.80	0.00	35,425.83	0.00	2,083,918.63	0.00
<b>PASIVO</b>						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	4,337,153.99	3,081,650.01	3,144,664.19	0.00	4,400,168.17
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	590,844.38	1,624,145.92	1,687,160.10	0.00	653,858.56
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	146,277.82	0.00	0.00	0.00	146,277.82
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	146,378.14	675,210.35	705,676.35	0.00	176,844.14
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	298,188.42	947,546.57	980,094.75	0.00	330,736.60
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	1,389.00	1,389.00	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
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	1,457,504.09	1,457,504.09	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	1,457,504.09	1,457,504.09	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>						
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	668,539.41	0.00	0.00	0.00	668,539.41	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,273,449.82	0.00	0.00	0.00	1,273,449.82	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS POSTERIORES AL 2006	1,273,449.82	0.00	0.00	0.00	1,273,449.82	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 MARZO DE 2021

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	604,910.41	0.00	0.00	0.00	604,910.41
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	604,910.41	0.00	0.00	0.00	604,910.41
<b>INGRESOS</b>						
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	1,389.00	5,762,195.86	0.00	5,760,806.86
DERECHOS	0.00	0.00	1,389.00	5,735,832.72	0.00	5,734,443.72
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	1,248.50	5,657,077.43	0.00	5,655,828.93
ACCESORIOS	0.00	0.00	140.50	66,335.27	0.00	66,194.77
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	12,420.02	0.00	12,420.02
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	26,363.14	0.00	26,363.14
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	26,363.14	0.00	26,363.14
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	1,859,402.57	2,510.00	1,856,892.57	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,291,787.07	960.00	1,290,827.07	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	521,763.78	0.00	521,763.78	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	61,917.40	0.00	61,917.40	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	352,631.81	0.00	352,631.81	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	58,834.99	0.00	58,834.99	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	296,639.09	960.00	295,679.09	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	158,781.95	0.00	158,781.95	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	6,536.93	0.00	6,536.93	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	1,177.59	0.00	1,177.59	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	41,723.48	0.00	41,723.48	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	57,551.72	0.00	57,551.72	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	51,792.23	0.00	51,792.23	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	408,833.55	1,550.00	407,283.55	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	290,947.99	0.00	290,947.99	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	20,836.17	0.00	20,836.17	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	29,564.55	0.00	29,564.55	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION,	0.00	0.00	67,484.84	1,550.00	65,934.84	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 MARZO DE 2021

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	624,392.84	13,964.93	610,427.91	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	624,392.84	13,964.93	610,427.91	0.00
PENSIONES	0.00	0.00	140,288.37	0.00	140,288.37	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	426,844.45	13,964.93	412,879.52	0.00
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	57,260.02	0.00	57,260.02	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	24,436,150.33	24,436,150.33	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	9,982,188.65	0.00	9,982,188.65	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	8,406,999.37	0.00	8,406,999.37	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	24,641.05	0.00	24,641.05	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	171,116.86	0.00	171,116.86	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,379,431.37	0.00	1,379,431.37	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	7,256,710.67	11,415,854.80	0.00	4,159,144.13
DERECHOS	0.00	0.00	7,109,539.03	9,837,645.51	0.00	2,728,106.48
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	33,185.60	27,661.06	5,524.54	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	113,986.04	171,116.86	0.00	57,130.82
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	1,379,431.37	0.00	1,379,431.37
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	1,432,277.15	1,494,514.81	0.00	62,237.66
DERECHOS	0.00	0.00	1,429,257.14	1,373,706.31	55,550.83	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,020.01	6,822.46	0.00	3,802.45
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	113,986.04	0.00	113,986.04
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	5,763,584.86	5,763,584.86	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	5,737,221.72	5,737,221.72	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	26,363.14	26,363.14	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	1,389.00	5,762,195.86	0.00	5,760,806.86
DERECHOS	0.00	0.00	1,389.00	5,735,832.72	0.00	5,734,443.72
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	26,363.14	0.00	26,363.14
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	22,224,486.21	22,224,486.21	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	9,982,188.65	0.00	9,982,188.65
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	4,770,787.60	0.00	4,770,787.60



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 MARZO DE 2021

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	405,474.60	0.00	405,474.60
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	2,489,162.73	0.00	2,489,162.73
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	1,899,776.87	0.00	1,899,776.87
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	293,409.33	0.00	293,409.33
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	43,577.52	0.00	43,577.52
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	11,040,317.81	3,568,082.37	7,472,235.44	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	4,974,171.11	1,494,210.58	3,479,960.53	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	493,687.21	240,965.34	252,721.87	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	2,946,117.27	839,841.26	2,106,276.01	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,080,956.15	713,021.76	1,367,934.39	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	311,966.36	91,073.04	220,893.32	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	51,688.56	8,111.04	43,577.52	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	181,731.15	180,859.35	871.80	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	1,041,654.23	1,041,654.23	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	202,423.51	202,423.51	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	82,183.39	88,212.61	0.00	6,029.22
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	431,007.71	455,404.54	0.00	24,396.83
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	88,628.92	167,214.35	0.00	78,585.43
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	48,647.21	18,557.03	30,090.18	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	8,111.04	8,111.04	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	180,652.45	101,731.15	78,921.30	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	2,542,903.07	2,542,903.07	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,292,747.07	1,292,747.07	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	158,781.95	158,781.95	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	410,383.55	410,383.55	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	638,357.77	638,357.77	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	42,425.83	42,425.83	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	206.90	206.90	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	2,542,903.07	2,542,903.07	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,292,747.07	1,292,747.07	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	158,781.95	158,781.95	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	410,383.55	410,383.55	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 MARZO DE 2021

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	638,357.77	638,357.77	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	42,425.83	42,425.83	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	206.90	206.90	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	2,567,792.23	2,505,390.73	62,401.50	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,292,747.07	1,264,399.38	28,347.69	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	176,091.42	175,788.83	302.59	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	417,135.64	389,232.70	27,902.94	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	638,357.77	632,509.49	5,848.28	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	42,425.83	42,425.83	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,034.50	1,034.50	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	2,488,915.80	41,364.09	2,447,551.71	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,263,439.38	960.00	1,262,479.38	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	175,788.83	17,309.47	158,479.36	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	387,682.70	8,302.09	379,380.61	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	618,544.56	13,964.93	604,579.63	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	42,425.83	0.00	42,425.83	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,034.50	827.60	206.90	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	4,942,064.40	4,942,064.40	58,445,253.91	58,445,253.91	30,900,349.59	30,900,349.59