



# Cuenta Pública

**Enero 2024**

## **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

### **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 ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
<b>INGRESOS</b>		
INGRESOS DE GESTIÓN	5,888,512.57	5,054,907.65
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	5,868,167.81	5,036,941.71
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	20,344.76	17,965.94
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>5,888,512.57</b>	<b>5,054,907.65</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,353,790.62	1,376,148.71
SERVICIOS PERSONALES	718,591.39	614,587.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	234,381.70	240,107.59
SERVICIOS GENERALES	400,817.53	521,453.70
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	331,589.43	299,500.24
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	331,589.43	299,500.24

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 ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
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
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>1,685,380.05</b>	<b>1,675,648.95</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>4,203,132.52</b>	<b>3,379,258.70</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

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 ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,792,738.82	4,296,834.51	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	738,504.86	517,761.70
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	338,007.15	225,395.46	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	0.00	0.00
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>5,130,745.97</b>	<b>4,522,229.97</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>738,504.86</b>	<b>517,761.70</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	8,858,258.92	0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	3,538,339.51	3,176,819.16	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 PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00			

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	12,396,598.43	3,176,819.16	TOTAL DEL PASIVO	738,504.86	517,761.70
TOTAL DEL ACTIVO	17,527,344.40	7,699,049.13	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			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	17,023,823.07	7,416,270.96
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	4,203,132.52	3,379,258.70
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,215,780.14	3,432,101.85
			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 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE	0.00	0.00

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
			ACTIVOS NO MONETARIOS		
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	<u>16,788,839.54</u>	<u>7,181,287.43</u>
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	<u>17,527,344.40</u>	<u>7,699,049.13</u>

DIRECTOR

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
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 ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

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 2023	-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 2023		3,951,885.51	8,868,806.81		12,820,692.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)			8,868,806.81		8,868,806.81
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,346,975.10			3,346,975.10
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 2023				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 2023	-234,983.53	3,951,885.51	8,868,806.81	0.00	12,585,708.79
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	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 2024		8,868,805.04	-4,665,674.29		4,203,130.75
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,203,132.52		4,203,132.52
Resultados de Ejercicios Anteriores		8,868,805.04	-8,868,806.81		-1.77
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00

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 ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

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
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				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 2024	-234,983.53	12,820,690.55	4,203,132.52	0.00	16,788,839.54

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
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  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024  
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>226,074.96</b>	<b>4,473,495.92</b>
ACTIVO CIRCULANTE	226,074.96	4,469,487.30
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	4,469,487.30
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	226,074.96	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	4,008.62
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	4,008.62
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>44,290.21</b>	<b>0.00</b>
PASIVO CIRCULANTE	44,290.21	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	44,290.21	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
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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024  
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
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>8,868,805.04</b>	<b>4,665,674.29</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
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	8,868,805.04	4,665,674.29
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	4,665,674.29
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,868,805.04	0.00
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
 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 ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<u>ORIGEN</u>	<u>5,888,512.57</u>	<u>5,054,907.65</u>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	5,868,167.81	5,036,941.71
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	20,344.76	17,965.94
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>1,685,380.05</u>	<u>1,675,648.95</u>
SERVICIOS PERSONALES	718,591.39	614,587.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	234,381.70	240,107.59
SERVICIOS GENERALES	400,817.53	521,453.70
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	331,589.43	299,500.24
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	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>4,203,132.52</b>	<b>3,379,258.70</b>

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 ENERO DE 2024  
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<u>ORIGEN</u>	<u>8,868,806.81</u>	<u>77,068.97</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	77,068.97
OTROS ORIGENES DE INVERSION	8,868,806.81	0.00
<u>APLICACION</u>	<u>8,872,817.20</u>	<u>33,418.95</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	4,008.62	0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	8,868,808.58	33,418.95
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b><u>-4,010.39</u></b>	<b><u>43,650.02</u></b>
<hr/>		
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<u>ORIGEN</u>	<u>3,120,943.35</u>	<u>2,491,409.59</u>
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	3,120,943.35	2,491,409.59
<u>APLICACION</u>	<u>2,850,578.18</u>	<u>2,235,105.82</u>
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	2,850,578.18	2,235,105.82
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b><u>270,365.17</u></b>	<b><u>256,303.77</u></b>

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 ENERO DE 2024  
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2023
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4,469,487.30	3,679,212.49
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	323,251.52	617,622.02
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	4,792,738.82	4,296,834.51

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

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

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES  
 CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024  
 (Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	5,888,512.57
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1	Ingresos Financieros	0.00
2.2	Incremento por variación de inventarios	0.00
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00
4	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	5,888,512.57

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

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

Notas:

- 1.- SE DEBERAN INCLUIR LOS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS QUE NO SE REGULARIZARON PRESUPUESTARIAMENTE DURANTE EL EJERCICIO
- 2.- LOS INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS SE REGULARIZARAN PRESUPUESTARIAMENTE DE ACUERDO A LA LEGISLACION APLICABLE

"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  
 CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES  
 CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024  
 (Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	1,934,977.07
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	249,597.02
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materias y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y equipo de administración	0.00
2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y equipo de transporte	0.00
2.7	Equipo de defensa y seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,008.62
2.9	Activos biológicos	0.00
2.10	Bienes inmuebles	0.00
2.11	Activos intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra pública en bienes propios	0.00
2.14	Acciones y participaciones de capital	0.00
2.15	Compra de títulos y valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamo	0.00
2.17	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
2.19	Amortización de la deuda pública	0.00
2.20	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	245,588.40
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de inventarios	0.00
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE	1,685,380.05

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

C.P. ANA CELIA FLORES VIRGEN

NOTA: SE DEBERAN INCLUIR LOS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS QUE NO SE REGULARIZARON PRESUPUESTARIAMENTE DURANTE EL EJERCICIO.

"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 ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	13,279,923.44	6,638,290.35	2,390,869.39	17,527,344.40	4,247,420.96
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	887,333.63	6,634,281.73	2,390,869.39	5,130,745.97	4,243,412.34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	323,251.52	6,522,510.85	2,053,023.55	4,792,738.82	4,469,487.30
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	564,082.11	111,770.88	337,845.84	338,007.15	-226,074.96
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>	12,392,589.81	4,008.62	0.00	12,396,598.43	4,008.62
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	8,858,258.92	0.00	0.00	8,858,258.92	0.00
BIENES MUEBLES	3,534,330.89	4,008.62	0.00	3,538,339.51	4,008.62
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

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

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

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 ENERO DE 2024  
 (Cifras en Pesos)

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 de Deuda Pública a 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 de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			694,214.65	738,504.86
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			694,214.65	738,504.86



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024  
(Cifras en Pesos)

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

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
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 ENERO DE 2024

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Ingreso					Diferencia Ene-Ene
		Estimado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Recaudado Ene-Ene	
Rubro	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
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	3,846,648.23	2,021,519.58	5,868,167.81	5,868,167.81	5,868,167.81	2,021,519.58
5	PRODUCTOS	14,219.79	6,124.97	20,344.76	20,344.76	20,344.76	6,124.97
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	163,619.46	-163,619.46	0.00	0.00	0.00	-163,619.46
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:		4,024,487.48	1,864,025.09	5,888,512.57	5,888,512.57	5,888,512.57	1,864,025.09
Ingresos excedentes:				5,888,512.57			1,864,025.09

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

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 ENERO DE 2024

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Ingreso					Diferencia Ene-Ene
		Estimado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Recaudado Ene-Ene	
Rubro	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
<u>INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS</u>		4,024,487.48	1,864,025.09	5,888,512.57	5,888,512.57	5,888,512.57	1,864,025.09
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	3,846,648.23	2,021,519.58	5,868,167.81	5,868,167.81	5,868,167.81	2,021,519.58
5	PRODUCTOS 1	14,219.79	6,124.97	20,344.76	20,344.76	20,344.76	6,124.97
6	APROVECHAMIENTOS 2	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	163,619.46	-163,619.46	0.00	0.00	0.00	-163,619.46
<u>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</u>		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
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS 3	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
TOTAL:		4,024,487.48	1,864,025.09	5,888,512.57	5,888,512.57	5,888,512.57	1,864,025.09
Ingresos excedentes:				5,888,512.57			1,864,025.09

"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 INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Ingreso					Diferencia Ene-Ene
		Estimado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Recaudado Ene-Ene	
Rubro	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
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 ENERO DE 2024

Análisis por: Fuente de Financiamiento

		Ingreso					
Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Recaudado Ene-Ene	Diferencia Ene-Ene
Rubro	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

- 1.- Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos
- 2.- Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.
- 3.- Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

## **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 (Capítulo y Concepto)  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
1 0	SERVICIOS PERSONALES	802,263.02	-83,671.63	718,591.39	718,591.39	688,259.49	0.00
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	202,364.74	18,011.66	220,376.40	220,376.40	220,376.40	0.00
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	14,034.29	-14,034.29	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	337,344.21	4,320.26	341,664.47	341,664.47	341,664.47	0.00
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	26,380.86	-6,917.64	19,463.22	19,463.22	4,534.56	0.00
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	222,138.92	-85,051.62	137,087.30	137,087.30	121,684.06	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	139,992.14	94,389.56	234,381.70	234,381.70	229,331.70	0.00
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	3,734.36	12,022.76	15,757.12	15,757.12	10,707.12	0.00
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	8,333.44	8,333.44	8,333.44	8,333.44	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	10,371.31	45,953.70	56,325.01	56,325.01	56,325.01	0.00
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	90,000.00	43,643.96	133,643.96	133,643.96	133,643.96	0.00
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	35,886.47	-15,564.30	20,322.17	20,322.17	20,322.17	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	672,141.35	-271,323.82	400,817.53	400,817.53	389,177.36	0.00
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	135,975.08	-12,706.40	123,268.68	123,268.68	123,268.68	0.00
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,000.00	-2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	24,000.00	99,535.49	123,535.49	123,535.49	111,895.32	0.00
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	20,627.20	6,768.45	27,395.65	27,395.65	27,395.65	0.00
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	420,454.66	-296,236.95	124,217.71	124,217.71	124,217.71	0.00
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,084.41	-1,684.41	2,400.00	2,400.00	2,400.00	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	65,000.00	-65,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	326,375.92	5,213.51	331,589.43	331,589.43	277,331.87	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	326,375.92	5,213.51	331,589.43	331,589.43	277,331.87	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 (Capítulo y Concepto)  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
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	0.00	4,008.62	4,008.62	4,008.62	4,008.62	0.00
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	4,008.62	4,008.62	4,008.62	4,008.62	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	12,000.00	-12,000.00	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	12,000.00	-12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	317,522.08	-71,933.68	245,588.40	245,588.40	66,065.49	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	200.00	-200.00	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 (Capítulo y Concepto)  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
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)	317,322.08	-71,733.68	245,588.40	245,588.40	66,065.49	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>2,270,294.51</b>	<b>-335,317.44</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,654,174.53</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
 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 ENERO DE 2024

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
TG	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
1	GASTO CORRIENTE	1,626,396.51	-268,597.27	1,357,799.24	1,357,799.24	1,310,777.17	0.00
2	GASTO DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	317,522.08	-71,933.68	245,588.40	245,588.40	66,065.49	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	326,375.92	5,213.51	331,589.43	331,589.43	277,331.87	0.00
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
 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 ENERO DE 2024

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
UP-UR-UE	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
01	COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARRILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
01 01	COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARRILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
01 01 01	COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARRILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>2,270,294.51</b>	<b>-335,317.44</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,654,174.53</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
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 ENERO DE 2024

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
Fin-Fun	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
01	GOBIERNO	329,522.08	-83,933.68	245,588.40	245,588.40	66,065.49	0.00
01 01	LEGISLACION	329,522.08	-83,933.68	245,588.40	245,588.40	66,065.49	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	1,940,772.43	-251,383.76	1,689,388.67	1,689,388.67	1,588,109.04	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	1,940,772.43	-251,383.76	1,689,388.67	1,689,388.67	1,588,109.04	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 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  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
Fin-Fun	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)

TOTAL DEL GASTO:	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
------------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------	------

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
 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 ENERO DE 2024

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
FF-OF-RF	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
01	NO ETIQUETADO	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
01 01	RECURSOS FISCALES	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
01 01 01	RECURSOS FISCALES	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>2,270,294.51</b>	<b>-335,317.44</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,654,174.53</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
 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 ENERO DE 2024

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
Ent-Mun-Loc-Col	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
06 COLIMA		2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
06 003 COMALA		2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>2,270,294.51</b>	<b>-335,317.44</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,654,174.53</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
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 ENERO DE 2024

(Cifras en Pesos)

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

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
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 ENERO DE 2024  
(Cifras en Pesos)

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

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
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  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
GGasto-TProg-Mod	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
1	GASTO PROGRAMABLE	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	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	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
1 2 E	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	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

TOTAL DEL GASTO: 2,270,294.51 -335,317.44 1,934,977.07 1,934,977.07 1,654,174.53 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

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
GGasto-TProg-Mod	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)

Nota: Estas firmas corresponden al GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
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 ENERO DE 2024

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Ene
		Aprobado Ene-Ene	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Ene	Modificado Ene-Ene	Devengado Ene-Ene	Pagado Ene-Ene	
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
001	PROGRAMA 1	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
001 01	OBRA PUBLICA	2,270,294.51	-335,317.44	1,934,977.07	1,934,977.07	1,654,174.53	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>2,270,294.51</b>	<b>-335,317.44</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,934,977.07</b>	<b>1,654,174.53</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
 LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

\_\_\_\_\_  
 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 ENERO DE 2024  
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
<b>I. Ingresos Presupuestarios</b>			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
2. Ingresos del Sector Paraestatal	4,024,487.48	5,888,512.57	5,888,512.57
<b>II. Egresos Presupuestarios</b>			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
4. Egresos del Sector Paraestatal	2,270,294.51	1,934,977.07	1,654,174.53
<b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)</b>	<b>1,754,192.97</b>	<b>3,953,535.50</b>	<b>4,234,338.04</b>

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
<b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)</b>	<b>1,754,192.97</b>	<b>3,953,535.50</b>	<b>4,234,338.04</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III + IV)</b>	<b>1,753,992.97</b>	<b>3,953,535.50</b>	<b>4,234,338.04</b>

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
<b>A. Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B. Amortización de la Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>C. Financiamiento Neto</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

DIRECTOR

SUPERVISOR CONTABLE

LIC. ALBERTO COBIÁN MONTERO

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"

## 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 ENERO DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>ACTIVO</b>						
ACTIVO CIRCULANTE	887,333.63	0.00	6,634,281.73	2,390,869.39	5,130,745.97	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	323,251.52	0.00	6,522,510.85	2,053,023.55	4,792,738.82	0.00
EFECTIVO	0.28	0.00	4,000.00	0.00	4,000.28	0.00
BANCOS/TESORERÍA	323,251.24	0.00	6,518,510.85	2,053,023.55	4,788,738.54	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	564,082.11	0.00	111,770.88	337,845.84	338,007.15	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	564,082.11	0.00	109,770.88	337,845.84	336,007.15	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	12,392,589.81	0.00	4,008.62	0.00	12,396,598.43	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,858,258.92	0.00	0.00	0.00	8,858,258.92	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	8,858,258.92	0.00	0.00	0.00	8,858,258.92	0.00
BIENES MUEBLES	3,534,330.89	0.00	4,008.62	0.00	3,538,339.51	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	205,722.39	0.00	0.00	0.00	205,722.39	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,106,077.62	0.00	0.00	0.00	1,106,077.62	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,222,530.88	0.00	4,008.62	0.00	2,226,539.50	0.00
<b>PASIVO</b>						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	694,214.65	2,738,807.30	2,783,097.51	0.00	738,504.86
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	694,214.65	1,895,733.91	1,940,024.12	0.00	738,504.86
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,673.48	0.00	8,921.62	8,921.62	1,673.48	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	315,510.49	1,225,643.19	1,231,618.88	0.00	321,486.18
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	380,377.64	655,118.69	693,433.21	0.00	418,692.16
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	50.41	50.41	0.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	843,073.39	843,073.39	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	843,073.39	843,073.39	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

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 ENERO DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	12,820,692.32	8,868,808.58	8,868,806.81	0.00	12,820,690.55
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	8,868,806.81	8,868,806.81	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	3,346,975.10	1.77	8,868,806.81	0.00	12,215,780.14
RESULTADOS DE EJERCICIOS POSTERIORES AL 2006	0.00	3,346,975.10	1.77	8,868,806.81	0.00	12,215,780.14
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	50.41	5,888,562.98	0.00	5,888,512.57
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	5,868,167.81	0.00	5,868,167.81
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	5,775,282.91	0.00	5,775,282.91
ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	91,017.58	0.00	91,017.58
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	1,867.32	0.00	1,867.32
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	50.41	20,395.17	0.00	20,344.76
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	50.41	20,395.17	0.00	20,344.76
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	1,401,233.62	47,443.00	1,353,790.62	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	718,591.39	0.00	718,591.39	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	220,376.40	0.00	220,376.40	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	341,664.47	0.00	341,664.47	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	19,463.22	0.00	19,463.22	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	137,087.30	0.00	137,087.30	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	281,824.70	47,443.00	234,381.70	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	15,757.12	0.00	15,757.12	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	8,333.44	0.00	8,333.44	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	103,768.01	47,443.00	56,325.01	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	133,643.96	0.00	133,643.96	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	20,322.17	0.00	20,322.17	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	400,817.53	0.00	400,817.53	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	123,268.68	0.00	123,268.68	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 ENERO DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	123,535.49	0.00	123,535.49	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	27,395.65	0.00	27,395.65	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	124,217.71	0.00	124,217.71	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	2,400.00	0.00	2,400.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	345,716.91	14,127.48	331,589.43	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	345,716.91	14,127.48	331,589.43	0.00
PENSIONES	0.00	0.00	53,819.24	0.00	53,819.24	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	237,640.11	14,127.48	223,512.63	0.00
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	54,257.56	0.00	54,257.56	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	24,470,110.11	24,470,110.11	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	12,692,883.33	0.00	12,692,883.33	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	9,657,242.18	0.00	9,657,242.18	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	30,090.86	0.00	30,090.86	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	270,020.83	0.00	270,020.83	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,735,529.46	0.00	2,735,529.46	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	5,888,562.98	12,692,933.74	0.00	6,804,370.76
DERECHOS	0.00	0.00	5,868,167.81	9,657,242.18	0.00	3,789,074.37
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	20,395.17	30,141.27	0.00	9,746.10
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	270,020.83	0.00	270,020.83
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	2,735,529.46	0.00	2,735,529.46
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	5,888,613.39	5,888,613.39	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	5,868,167.81	5,868,167.81	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	20,445.58	20,445.58	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	50.41	5,888,562.98	0.00	5,888,512.57
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	5,868,167.81	0.00	5,868,167.81
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	50.41	20,395.17	0.00	20,344.76

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 ENERO DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	22,293,358.67	22,293,358.67	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	12,692,883.33	0.00	12,692,883.33
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	5,675,436.63	0.00	5,675,436.63
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	589,074.08	0.00	589,074.08
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	3,458,466.83	0.00	3,458,466.83
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	2,404,425.47	0.00	2,404,425.47
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	166,106.02	0.00	166,106.02
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	81,852.22	0.00	81,852.22
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	317,522.08	0.00	317,522.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	13,626,299.69	2,868,393.43	10,757,906.26	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	5,802,979.75	846,134.51	4,956,845.24	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	880,144.64	423,639.30	456,505.34	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	3,933,628.98	903,281.09	3,030,347.89	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,439,857.38	361,807.83	2,078,049.55	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	170,114.64	4,008.62	166,106.02	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	81,852.22	12,000.00	69,852.22	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	317,722.08	317,522.08	200.00	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	745,788.12	745,788.12	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	127,543.12	127,543.12	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	15,756.84	117,569.80	0.00	101,812.96
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	502,463.56	475,162.15	27,301.41	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	16,090.92	21,304.43	0.00	5,213.51
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	4,008.62	0.00	4,008.62
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	12,000.00	0.00	12,000.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	71,933.68	200.00	71,733.68	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	2,184,175.79	2,184,175.79	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	718,591.39	718,591.39	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	455,325.46	455,325.46	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	400,817.53	400,817.53	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	359,844.39	359,844.39	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	4,008.62	4,008.62	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	245,588.40	245,588.40	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	2,058,118.03	2,058,118.03	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 ENERO DE 2024

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	718,591.39	718,591.39	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	329,267.70	329,267.70	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	400,817.53	400,817.53	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	359,844.39	359,844.39	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	4,008.62	4,008.62	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	245,588.40	245,588.40	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	2,010,675.03	1,729,872.49	280,802.54	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	718,591.39	688,259.49	30,331.90	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	281,824.70	276,774.70	5,050.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	400,817.53	389,177.36	11,640.17	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	359,844.39	305,586.83	54,257.56	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	4,008.62	4,008.62	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	245,588.40	66,065.49	179,522.91	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	1,668,302.01	14,127.48	1,654,174.53	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	688,259.49	0.00	688,259.49	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	229,331.70	0.00	229,331.70	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	389,177.36	0.00	389,177.36	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	291,459.35	14,127.48	277,331.87	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	4,008.62	0.00	4,008.62	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	66,065.49	0.00	66,065.49	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	13,516,580.45	13,516,580.45	66,756,375.95	66,756,375.95	44,946,183.21	44,946,183.21