



Cuenta Pública

Febrero 2023

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 28 DE FEBRERO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	6,112,926.28	5,361,223.41
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	6,061,529.32	5,333,607.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	51,396.96	27,616.41
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
TOTAL DE INGRESOS	6,112,926.28	5,361,223.41
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,969,175.62	1,377,543.30
SERVICIOS PERSONALES	987,071.54	924,746.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	271,100.03	164,808.21
SERVICIOS GENERALES	711,004.05	287,988.90
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	450,013.65	434,776.92
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	450,013.65	434,776.92

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
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	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
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
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	2,419,189.27	1,812,320.22
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,693,737.01	3,548,903.19

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 28 DE FEBRERO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,526,585.64	4,556,176.38	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	494,056.54	758,105.61
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	213,727.48	52,970.64	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	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
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	4,740,313.12	4,609,147.02	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	494,056.54	4,504,415.22
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
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	3,249,509.16	2,866,794.79	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	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO	0.00	0.00			

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
CIRCULANTES					
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	3,249,509.16	2,866,794.79	TOTAL DEL PASIVO	494,056.54	4,504,415.22
TOTAL DEL ACTIVO	7,989,822.28	7,475,941.81	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	7,730,749.27	3,206,510.12
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,693,737.01	3,548,903.19
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,432,101.85	-947,303.48
			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 ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 28 DE FEBRERO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	7,495,765.74	2,971,526.59
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	7,989,822.28	7,475,941.81

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 VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

(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 2022	-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 2022		3,604,303.84	466,127.37		4,070,431.21
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)			466,127.37		466,127.37
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,999,393.43			2,999,393.43
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 2022				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 2022	-234,983.53	3,604,303.84	466,127.37	0.00	3,835,447.68
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	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 2023		-33,418.95	3,693,737.01		3,660,318.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,693,737.01		3,693,737.01
Resultados de Ejercicios Anteriores		-33,418.95	0.00		-33,418.95
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 28 DE FEBRERO DE 2023

(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 2023				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 2023	-234,983.53	3,570,884.89	4,159,864.38	0.00	7,495,765.74

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 28 DE FEBRERO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	183,419.49	3,908,963.62
ACTIVO CIRCULANTE	179,040.52	3,908,963.62
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	3,908,963.62
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	179,040.52	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	4,378.97	0.00
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	4,378.97	0.00
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
PASIVO	65,226.07	0.00
PASIVO CIRCULANTE	65,226.07	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	65,226.07	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 28 DE FEBRERO DE 2023
 (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
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	3,693,737.01	33,418.95
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	3,693,737.01	33,418.95
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,693,737.01	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	33,418.95
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 28 DE FEBRERO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
<u>ORIGEN</u>	<u>6,112,926.28</u>	<u>5,361,223.41</u>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	6,061,529.32	5,333,607.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	51,396.96	27,616.41
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>2,419,189.27</u>	<u>1,812,320.22</u>
SERVICIOS PERSONALES	987,071.54	924,746.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	271,100.03	164,808.21
SERVICIOS GENERALES	711,004.05	287,988.90
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	450,013.65	434,776.92
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
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>3,693,737.01</u>	<u>3,548,903.19</u>

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 28 DE FEBRERO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
<u>ORIGEN</u>	<u>77,068.97</u>	<u>0.00</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	77,068.97	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	0.00
<u>APLICACION</u>	<u>106,108.95</u>	<u>0.00</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	72,690.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	33,418.95	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>-29,039.98</u>	<u>0.00</u>
<hr/>		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
<u>ORIGEN</u>	<u>3,562,213.73</u>	<u>2,669,373.09</u>
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	3,562,213.73	2,669,373.09
<u>APLICACION</u>	<u>3,317,947.14</u>	<u>2,322,204.47</u>
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	3,317,947.14	2,322,204.47
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>244,266.59</u>	<u>347,168.62</u>

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 28 DE FEBRERO DE 2023
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,908,963.62	3,896,071.81
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	617,622.02	660,104.57
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	4,526,585.64	4,556,176.38

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
 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023
 (Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	6,112,926.28
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	6,112,926.28

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 28 DE FEBRERO DE 2023
 (Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	2,506,478.95
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	87,289.68
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	72,690.00
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)	14,599.68
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	2,419,189.27

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 28 DE FEBRERO DE 2023

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	4,264,278.15	6,755,350.37	3,029,806.24	7,989,822.28	3,725,544.13
ACTIVO CIRCULANTE	1,010,390.02	6,682,660.37	2,952,737.27	4,740,313.12	3,729,923.10
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	617,622.02	6,513,957.55	2,604,993.93	4,526,585.64	3,908,963.62
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	392,768.00	168,702.82	347,743.34	213,727.48	-179,040.52
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
ACTIVO NO CIRCULANTE	3,253,888.13	72,690.00	77,068.97	3,249,509.16	-4,378.97
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	3,253,888.13	72,690.00	77,068.97	3,249,509.16	-4,378.97
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 28 DE FEBRERO DE 2023
(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			428,830.47	494,056.54
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			428,830.47	494,056.54

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 28 DE FEBRERO DE 2023
(Cifras en Pesos)

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

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

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		6,112,926.28
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	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	6,061,529.32	
	-Productos de Tipo Corriente	51,396.96	
	-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	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	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	GASTOS CORRIENTES		2,419,189.27
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	Remuneraciones		
	-Sueldos y salarios	939,358.75	
	-Contribuciones sociales	47,712.79	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	Compra de bienes y servicios	982,104.08	
	Disminución de existencias	0.00	
	Depreciación y Amortización	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	Jubilaciones	293,659.10	
	Pensiones	96,699.16	
	Otros	59,655.39	
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	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 28 DE FEBRERO DE 2023

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	3,693,737.01
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		72,690.00
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	Formación de Capital fijo		
	Construcciones en Proceso	0.00	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	72,690.00	
	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 28 DE FEBRERO DE 2023

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)		6,112,926.28
7	GASTOS TOTALES (2+5)		2,491,879.27
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		2,491,879.27
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		3,621,047.01
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		3,621,047.01
11	FUENTES FINANCIERAS		244,266.59
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	179,040.52	
	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	65,226.07	
	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 28 DE FEBRERO DE 2023

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		3,942,382.57
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)	3,908,963.62	
	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	DISMINUCION DE PASIVOS		
	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	DISMINUCION DE PATRIMONIO	33,418.95	

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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Ingreso					Diferencia Ene-Feb
		Estimado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Recaudado Ene-Feb	
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	5,084,428.23	977,101.09	6,061,529.32	6,061,529.32	6,061,529.32	977,101.09
5	PRODUCTOS	21,399.01	29,997.95	51,396.96	51,396.96	51,396.96	29,997.95
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	157,326.41	-157,326.41	0.00	0.00	0.00	-157,326.41
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:		5,263,153.65	849,772.63	6,112,926.28	6,112,926.28	6,112,926.28	849,772.63
Ingresos excedentes:				6,112,926.28			849,772.63

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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Ingreso					Diferencia Ene-Feb
		Estimado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Recaudado Ene-Feb	
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>		5,263,153.65	849,772.63	6,112,926.28	6,112,926.28	6,112,926.28	849,772.63
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	5,084,428.23	977,101.09	6,061,529.32	6,061,529.32	6,061,529.32	977,101.09
5	PRODUCTOS 1	21,399.01	29,997.95	51,396.96	51,396.96	51,396.96	29,997.95
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	157,326.41	-157,326.41	0.00	0.00	0.00	-157,326.41
<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:		5,263,153.65	849,772.63	6,112,926.28	6,112,926.28	6,112,926.28	849,772.63
Ingresos excedentes:				6,112,926.28			849,772.63

"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 DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Ingreso					Diferencia Ene-Feb
		Estimado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Recaudado Ene-Feb	
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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento

		Ingreso					
Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Recaudado Ene-Feb	Diferencia Ene-Feb
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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
Cap-Con	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
1 0	SERVICIOS PERSONALES	1,077,879.60	-90,808.06	987,071.54	987,071.54	948,490.62	0.00
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	373,307.72	58,939.52	432,247.24	432,247.24	432,247.24	0.00
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	27,251.12	-27,251.12	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	362,434.98	-22,757.52	339,677.46	339,677.46	339,677.46	0.00
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	50,141.53	-2,428.74	47,712.79	47,712.79	24,654.69	0.00
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	264,744.25	-97,310.20	167,434.05	167,434.05	151,911.23	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	109,811.80	161,288.23	271,100.03	271,100.03	260,425.91	0.00
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	10,181.59	-2,326.25	7,855.34	7,855.34	7,855.34	0.00
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,121.67	-401.67	720.00	720.00	720.00	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	36,347.03	26,745.69	63,092.72	63,092.72	52,418.60	0.00
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	7,716.11	151,077.00	158,793.11	158,793.11	158,793.11	0.00
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	54,445.40	-13,806.54	40,638.86	40,638.86	40,638.86	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	521,003.75	190,000.30	711,004.05	711,004.05	699,404.05	0.00
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	219,864.60	-39,114.61	180,749.99	180,749.99	180,749.99	0.00
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	23,484.00	-18,534.00	4,950.00	4,950.00	0.00	0.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	58,916.00	345,575.92	404,491.92	404,491.92	404,491.92	0.00
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	25,611.68	5,956.29	31,567.97	31,567.97	31,567.97	0.00
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	185,196.47	-99,591.30	85,605.17	85,605.17	78,955.17	0.00
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	7,931.00	-7,931.00	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	0.00	3,639.00	3,639.00	3,639.00	3,639.00	0.00
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	485,550.72	-35,537.07	450,013.65	450,013.65	428,066.52	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	485,550.72	-35,537.07	450,013.65	450,013.65	428,066.52	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 (Capítulo y Concepto)
 DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
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	40,204.22	32,485.78	72,690.00	72,690.00	72,690.00	0.00
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	22,660.00	-22,660.00	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	17,544.22	55,145.78	72,690.00	72,690.00	72,690.00	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	13,596.00	-13,596.00	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	13,596.00	-13,596.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	80,206.00	-65,606.32	14,599.68	14,599.68	14,599.68	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	206.00	-206.00	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 RESPONSABILIDAD 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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
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)	80,000.00	-65,400.32	14,599.68	14,599.68	14,599.68	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	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 Económica (Tipo de Gasto)
 DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción TG Concepto	Egresos					Subejercicio Ene-Feb (6=3-4)
		Aprobado Ene-Feb (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb (2)	Modificado Ene-Feb (3=1+2)	Devengado Ene-Feb (4)	Pagado Ene-Feb (5)	
1	GASTO CORRIENTE	1,739,835.37	302,030.25	2,041,865.62	2,041,865.62	1,981,010.58	0.00
2	GASTO DE CAPITAL	22,660.00	-22,660.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	80,206.00	-65,606.32	14,599.68	14,599.68	14,599.68	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	485,550.72	-35,537.07	450,013.65	450,013.65	428,066.52	0.00
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
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	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
01 01	COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARRILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
01 01 01	COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARRILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	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 Funcional (Finalidad y Función)
 DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
Fin-Fun	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
01	GOBIERNO	93,802.00	-79,202.32	14,599.68	14,599.68	14,599.68	0.00
01 01	LEGISLACION	93,802.00	-79,202.32	14,599.68	14,599.68	14,599.68	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	2,234,450.09	257,429.18	2,491,879.27	2,491,879.27	2,409,077.10	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	2,234,450.09	257,429.18	2,491,879.27	2,491,879.27	2,409,077.10	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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Clasificación Funcional

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

TOTAL DEL GASTO:	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
FF-OF-RF	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
01	NO ETIQUETADO	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
01 01	RECURSOS FISCALES	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
01 01 01	RECURSOS FISCALES	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	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
 Ubicación Geográfica
 DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
Ent-Mun-Loc-Col	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
06 COLIMA		2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
06 003 COMALA		2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00

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 28 DE FEBRERO DE 2023

(Cifras en Pesos)

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

INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

(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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
GGasto-TProg-Mod	Concepto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
1	GASTO PROGRAMABLE	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	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	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
1 2 E	PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	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: 2,328,252.09 178,226.86 2,506,478.95 2,506,478.95 2,423,676.78 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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb
		Aprobado Ene-Feb	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb	Modificado Ene-Feb	Devengado Ene-Feb	Pagado Ene-Feb	
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 28 DE FEBRERO DE 2023

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Egresos					Subejercicio Ene-Feb (6=3-4)
		Aprobado Ene-Feb (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Feb (2)	Modificado Ene-Feb (3=1+2)	Devengado Ene-Feb (4)	Pagado Ene-Feb (5)	
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-NAct	Concepto						
001	PROGRAMA 1	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
001 01	PROPOSITO 1	2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00
TOTAL DEL GASTO:		2,328,252.09	178,226.86	2,506,478.95	2,506,478.95	2,423,676.78	0.00

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 28 DE FEBRERO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
2. Ingresos del Sector Paraestatal	5,263,153.65	6,112,926.28	6,112,926.28
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa			
4. Egresos del Sector Paraestatal	2,328,252.09	2,506,478.95	2,423,676.78
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	2,934,901.56	3,606,447.33	3,689,249.50

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	2,934,901.56	3,606,447.33	3,689,249.50
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	206.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III + IV)	2,934,695.56	3,606,447.33	3,689,249.50

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

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 28 DE FEBRERO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE	1,010,390.02	0.00	6,682,660.37	2,952,737.27	4,740,313.12	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	617,622.02	0.00	6,513,957.55	2,604,993.93	4,526,585.64	0.00
EFECTIVO	0.28	0.00	4,000.00	0.00	4,000.28	0.00
BANCOS/TESORERÍA	617,621.74	0.00	6,509,957.55	2,604,993.93	4,522,585.36	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	392,768.00	0.00	168,702.82	347,743.34	213,727.48	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	392,768.00	0.00	167,702.82	347,743.34	212,727.48	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	3,253,888.13	0.00	72,690.00	77,068.97	3,249,509.16	0.00
BIENES MUEBLES	3,253,888.13	0.00	72,690.00	77,068.97	3,249,509.16	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	924,612.11	0.00	0.00	77,068.97	847,543.14	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,123,553.63	0.00	72,690.00	0.00	2,196,243.63	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	428,830.47	3,149,244.32	3,214,470.39	0.00	494,056.54
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	428,830.47	2,087,300.71	2,152,526.78	0.00	494,056.54
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,673.48	0.00	9,380.82	9,380.82	1,673.48	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	93,942.14	1,178,387.43	1,204,116.86	0.00	119,671.57
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	336,561.81	892,533.55	932,030.19	0.00	376,058.45
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	998.91	998.91	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	1,061,943.61	1,061,943.61	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	1,061,943.61	1,061,943.61	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PUBLICA/ 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 PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	4,070,431.21	33,418.95	0.00	0.00	4,037,012.26
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	3,465,520.80	33,418.95	0.00	0.00	3,432,101.85
RESULTADOS DE EJERCICIOS POSTERIORES AL 2006	0.00	3,465,520.80	33,418.95	0.00	0.00	3,432,101.85
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	604,910.41	0.00	0.00	0.00	604,910.41

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	604,910.41	0.00	0.00	0.00	604,910.41
INGRESOS						
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	-92,453.88	6,020,472.40	0.00	6,112,926.28
DERECHOS	0.00	0.00	-92,453.88	5,969,075.44	0.00	6,061,529.32
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	-92,453.88	5,900,404.28	0.00	5,992,858.16
ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	63,087.32	0.00	63,087.32
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	5,583.84	0.00	5,583.84
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	51,396.96	0.00	51,396.96
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	51,396.96	0.00	51,396.96
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	1,979,731.52	10,555.90	1,969,175.62	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	997,627.44	10,555.90	987,071.54	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	432,247.24	0.00	432,247.24	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	339,677.46	0.00	339,677.46	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	47,712.79	0.00	47,712.79	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	177,989.95	10,555.90	167,434.05	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	271,100.03	0.00	271,100.03	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	7,855.34	0.00	7,855.34	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	720.00	0.00	720.00	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	63,092.72	0.00	63,092.72	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	158,793.11	0.00	158,793.11	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	40,638.86	0.00	40,638.86	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	711,004.05	0.00	711,004.05	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	180,749.99	0.00	180,749.99	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	4,950.00	0.00	4,950.00	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	404,491.92	0.00	404,491.92	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	31,567.97	0.00	31,567.97	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	85,605.17	0.00	85,605.17	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	3,639.00	0.00	3,639.00	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 28 DE FEBRERO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	476,351.77	26,338.12	450,013.65	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	476,351.77	26,338.12	450,013.65	0.00
PENSIONES	0.00	0.00	96,699.16	0.00	96,699.16	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	319,997.22	26,338.12	293,659.10	0.00
OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	59,655.39	0.00	59,655.39	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	28,374,965.63	28,374,965.63	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	12,204,695.51	0.00	12,204,695.51	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	9,285,809.78	0.00	9,285,809.78	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	28,933.52	0.00	28,933.52	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	259,635.42	0.00	259,635.42	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,630,316.79	0.00	2,630,316.79	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	7,538,258.52	14,908,688.59	0.00	7,370,430.07
DERECHOS	0.00	0.00	7,329,535.15	11,985,509.81	0.00	4,655,974.66
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	51,396.96	33,226.57	18,170.39	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	157,326.41	259,635.42	0.00	102,309.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	2,630,316.79	0.00	2,630,316.79
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	2,702,994.17	1,424,333.33	1,278,660.84	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	2,698,701.12	1,267,006.92	1,431,694.20	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	4,293.05	0.00	4,293.05	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	157,326.41	0.00	157,326.41
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	6,021,471.31	6,021,471.31	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	5,970,074.35	5,970,074.35	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	51,396.96	51,396.96	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	-92,453.88	6,020,472.40	0.00	6,112,926.28
DERECHOS	0.00	0.00	-92,453.88	5,969,075.44	0.00	6,061,529.32
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	51,396.96	0.00	51,396.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	24,740,979.00	24,740,979.00	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	12,204,695.51	0.00	12,204,695.51
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	5,240,618.43	0.00	5,240,618.43

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE COMALA



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	573,861.75	0.00	573,861.75
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	3,488,680.99	0.00	3,488,680.99
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	2,334,393.66	0.00	2,334,393.66
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	386,198.74	0.00	386,198.74
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	99,705.94	0.00	99,705.94
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	81,236.00	0.00	81,236.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	13,386,959.38	3,688,742.82	9,698,216.56	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	5,435,839.66	1,182,292.77	4,253,546.89	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	816,132.74	402,869.52	413,263.22	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	4,131,530.32	1,182,895.01	2,948,635.31	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,378,895.17	645,320.58	1,733,574.59	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	443,310.55	95,350.00	347,960.55	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	99,705.94	99,705.94	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	81,545.00	80,309.00	1,236.00	0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	1,145,369.85	1,145,369.85	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	184,665.33	184,665.33	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	131,769.49	242,270.99	0.00	110,501.50
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	471,890.96	642,849.33	0.00	170,958.37
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	168,968.81	18,163.39	150,805.42	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	22,660.00	57,111.81	0.00	34,451.81
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	99,705.94	0.00	99,705.94	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	65,709.32	309.00	65,400.32	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	2,580,266.99	2,580,266.99	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,008,183.34	1,008,183.34	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	271,100.03	271,100.03	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	711,004.05	711,004.05	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	502,689.89	502,689.89	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	72,690.00	72,690.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	14,599.68	14,599.68	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	2,580,266.99	2,580,266.99	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,008,183.34	1,008,183.34	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	271,100.03	271,100.03	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	711,004.05	711,004.05	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 28 DE FEBRERO DE 2023

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	502,689.89	502,689.89	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	72,690.00	72,690.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	14,599.68	14,599.68	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	2,583,905.99	2,501,103.82	82,802.17	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,008,183.34	969,602.42	38,580.92	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	271,100.03	260,425.91	10,674.12	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	714,643.05	703,043.05	11,600.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	502,689.89	480,742.76	21,947.13	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	72,690.00	72,690.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	14,599.68	14,599.68	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	2,464,209.80	40,533.02	2,423,676.78	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	959,046.52	10,555.90	948,490.62	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	260,425.91	0.00	260,425.91	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	703,043.05	3,639.00	699,404.05	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	454,404.64	26,338.12	428,066.52	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	72,690.00	0.00	72,690.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	14,599.68	0.00	14,599.68	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	4,500,935.16	4,500,935.16	65,417,587.68	65,417,587.68	36,825,128.90	36,825,128.90