



Usu: Lolita
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
03:49 p. m.

ACTIVO	2019	2018*	PASIVO	2019	2018*
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$26,871,365.43</u>	<u>\$22,739,430.59</u>	<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$75,731,299.01</u>	<u>\$71,417,791.35</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,668,993.06	\$1,236,755.44	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$75,618,035.01	\$71,496,488.28
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$22,043,787.30	\$20,395,338.65	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$191,960.93	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$1,158,585.07	\$1,107,336.50	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$78,696.93	-\$78,696.93
Total de Activos Circulantes	\$26,871,365.43	\$22,739,430.59	Total de Pasivos Circulantes	\$75,731,299.01	\$71,417,791.35
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$80,783,413.69</u>	<u>\$80,624,271.28</u>	<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$75,706,662.02	\$75,706,662.02	Total de Pasivos	\$75,731,299.01	\$71,417,791.35
BIENES MUEBLES	\$1,546,431.05	\$1,401,431.05	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
ACTIVOS INTANGIBLES	\$68,583.79	\$54,441.38	<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	<u>\$4,526,108.08</u>	<u>\$4,526,108.08</u>
ACTIVOS DIFERIDOS	\$3,461,736.83	\$3,461,736.83	APORTACIONES	\$4,526,108.08	\$4,526,108.08
Total de Activos No Circulantes	\$80,783,413.69	\$80,624,271.28	<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$27,397,372.03</u>	<u>\$27,419,802.44</u>
Total de Activos	<u>\$107,654,779.12</u>	<u>\$103,363,701.87</u>	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$692,069.42	-\$904,534.90
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$27,313,724.69	\$28,324,337.34
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$775,716.76	\$0.00
			<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$31,923,480.11	\$31,945,910.52
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$107,654,779.12	\$103,363,701.87

*Importe Basados en Saldos Iniciales



Usu: Lolita
 Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

**COMAPAL DE ARMERÍA
 COLIMA**
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
 03:49 p. m.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	<u>2019</u>	<u>2018*</u>
<u>LEY DE INGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$23,503,517.16	\$23,391,784.16
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$2,511,616.69	\$7,486,117.62
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$575,136.00	\$3,834,224.07
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$21,567,036.47	\$19,739,890.61
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$21,567,036.47	\$19,739,890.61
<u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$23,492,792.20	\$23,391,784.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,509,523.96	\$4,455,443.10
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APF	\$575,136.00	\$3,834,224.07
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$22,558,404.24	\$22,770,565.13
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$22,540,957.68	\$22,762,803.27
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$18,461,074.07	\$17,320,164.02
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$18,460,851.20	\$16,541,107.51

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

 C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
 DIRECTOR GENERAL

 C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
 SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO

*Importe Basados en Saldos Iniciales



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Estado de Actividades
Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

Usu: Lolita
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 26/feb./2020
01:03 p. m.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$17,328,266.83	\$14,064,750.83
DERECHOS	\$17,313,516.43	\$13,989,195.56
PRODUCTOS	\$0.00	\$1,032.87
APROVECHAMIENTOS	\$14,750.40	\$74,522.40
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$4,238,236.00	\$5,675,139.78
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$3,346,483.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$891,753.00	\$5,675,139.78
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$2,141.08	\$1,000.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$1,607.44	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$533.64	\$1,000.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$21,568,643.91	\$19,740,890.61
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$21,456,543.34	\$19,885,873.22
SERVICIOS PERSONALES	\$11,044,042.73	\$10,374,034.34
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$724,643.83	\$617,143.31
SERVICIOS GENERALES	\$9,687,856.78	\$8,894,695.57
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$804,169.99	\$759,552.29
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$804,169.99	\$759,552.29
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$22,260,713.33	\$20,645,425.51
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$692,069.42	-\$904,534.90

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

**Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019**

Usr: Lolita
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
12:37 p. m.

	<u>Origen*</u>	<u>Aplicación*</u>
ACTIVO		\$4,291,077.25
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		<u>\$4,131,934.84</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$2,432,237.62
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$1,648,448.65
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		\$51,248.57
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		<u>\$159,142.41</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES		\$145,000.00
ACTIVOS INTANGIBLES		\$14,142.41
ACTIVOS DIFERIDOS		
PASIVO	\$4,313,507.66	
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$4,313,507.66</u>	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,121,546.73	
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$191,960.93	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		\$22,430.41
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
APORTACIONES		
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>		<u>\$22,430.41</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$212,465.48	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$1,010,612.65
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$775,716.76	
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>		

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usu: Lolita
 Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

**Estado Analítico del Activo
Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019**

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
01:08 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	<u>\$103,363,701.87</u>	<u>\$56,302,332.83</u>	<u>\$52,011,255.58</u>	<u>\$107,654,779.12</u>	<u>\$4,291,077.25</u>
ACTIVO CIRCULANTE	\$22,739,430.59	\$56,143,190.42	\$52,011,255.58	\$26,871,365.43	\$4,131,934.84
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,236,755.44	\$32,179,798.03	\$29,747,560.41	\$3,668,993.06	\$2,432,237.62
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$20,395,338.65	\$20,947,780.72	\$19,299,332.07	\$22,043,787.30	\$1,648,448.65
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$1,107,336.50	\$3,015,611.67	\$2,964,363.10	\$1,158,585.07	\$51,248.57
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>\$80,624,271.28</u>	<u>\$159,142.41</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$80,783,413.69</u>	<u>\$159,142.41</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$75,706,662.02	\$0.00	\$0.00	\$75,706,662.02	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,401,431.05	\$145,000.00	\$0.00	\$1,546,431.05	\$145,000.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$54,441.38	\$14,142.41	\$0.00	\$68,583.79	\$14,142.41
ACTIVOS DIFERIDOS	\$3,461,736.83	\$0.00	\$0.00	\$3,461,736.83	\$0.00

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usr: Lolita
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
01:09 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos	Peso	México	\$71,417,791.35	\$75,731,299.01
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$71,417,791.35	\$75,731,299.01



Usu: Lolita
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
01:09 p. m.

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

DEUDA PÚBLICA

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Usu: Lolita
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 26/feb./2020
hora de Impresión 12:40 p. m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total*
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	\$4,526,108.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,526,108.08
APORTACIONES	\$4,526,108.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,526,108.08
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018	\$0.00	\$28,324,337.34	-\$904,534.90	\$0.00	\$27,419,802.44
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$904,534.90	\$0.00	-\$904,534.90
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$28,324,337.34	\$0.00	\$0.00	\$28,324,337.34
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	\$4,526,108.08	\$28,324,337.34	-\$904,534.90	\$0.00	\$31,945,910.52
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019	\$0.00	-\$1,010,612.65	\$988,182.24	\$0.00	-\$22,430.41
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$692,069.42	\$0.00	-\$692,069.42
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$1,010,612.65	\$904,534.90	\$0.00	-\$106,077.75
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$775,716.76	\$0.00	\$775,716.76
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	\$4,526,108.08	\$27,313,724.69	\$83,647.34	\$0.00	\$31,923,480.11

*Importe Basados en Saldo Iniciales



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Usu: Lolita
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
12:40 p. m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total*
-----------------	---	---	--	---	---------------

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usu: Lolita
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:34 p. m.

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$21,567,036.47	\$19,739,890.61
DERECHOS	\$17,313,516.43	\$13,989,195.56
PRODUCTOS	\$0.00	\$1,032.87
APROVECHAMIENTOS	\$14,750.40	\$74,522.40
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$533.64	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$3,346,483.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$891,753.00	\$5,675,139.78
APLICACIÓN	\$18,854,554.50	\$17,297,591.13
SERVICIOS PERSONALES	\$10,441,840.11	\$8,314,952.27
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$690,478.88	\$502,276.95
SERVICIOS GENERALES	\$6,272,785.37	\$5,009,399.26
Pensiones y jubilaciones	\$775,502.49	\$597,101.27
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$673,947.65	\$2,873,861.38
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$2,712,481.97	\$2,442,299.48
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$159,142.41	\$1,026,454.93
BIENES MUEBLES	\$145,000.00	\$1,019,674.93
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$14,142.41	\$6,780.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$159,142.41	-\$1,026,454.93
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN	\$121,101.94	\$1,090,922.83
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$121,101.94	\$1,090,922.83
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$121,101.94	-\$1,090,922.83
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$2,432,237.62	\$324,921.72
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$1,236,755.44	\$911,833.72
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$3,668,993.06	\$1,236,755.44

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA

DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS

SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usu: Lolita
Rep: rptConciliacionPresupuestal

**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

Fecha y | 26/feb./2020
hora de Impresión | 02:35 p. m.

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$21,567,036.47
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$1,607.44
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$1,607.44
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$21,568,643.91

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usu: Lolita
Rep: rptConciliacionPresupuestal

**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:36 p. m.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$22,540,957.68
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$280,244.35
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$145,000.00
2.11 Activos intangibles	\$14,142.41
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$121,101.94
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$22,260,713.33

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019 Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1000	ACTIVO	\$103,363,701.87	\$0.00	\$56,302,332.83	\$52,011,255.58	\$107,654,779.12	\$0.00
D	1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$22,739,430.59	\$0.00	\$56,143,190.42	\$52,011,255.58	\$26,871,365.43	\$0.00
D	1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,236,755.44	\$0.00	\$32,179,798.03	\$29,747,560.41	\$3,668,993.06	\$0.00
D	1111	EFFECTIVO	\$3,699.14	\$0.00	\$1,500.00	\$1,502.64	\$3,696.50	\$0.00
D	1111-01	FONDOS REVOLVENTES	\$3,710.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,710.45	\$0.00
D	1111-02	FONDOS FIJOS CAJAS RECAUDADORAS	-\$11.31	\$0.00	\$1,500.00	\$1,502.64	-\$13.95	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$1,211,406.51	\$0.00	\$32,178,298.03	\$29,746,057.77	\$3,643,646.77	\$0.00
D	1112-03	BANORTE	\$85,790.31	\$0.00	\$13,265,073.86	\$13,152,203.08	\$198,661.09	\$0.00
D	1112-05	BANBAJIO	\$1,125,616.20	\$0.00	\$18,913,224.17	\$16,593,854.69	\$3,444,985.68	\$0.00
D	1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-\$0.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$0.04	\$0.00
D	1113-02	CTAS. BANCARIAS PROSSAPYS	-\$0.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$0.04	\$0.00
D	1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$21,649.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,649.83	\$0.00
D	1116-01	DEPOSITOS EN GARANTIA	\$21,649.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,649.83	\$0.00
D	1116-01-01	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$21,649.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,649.83	\$0.00
D	1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$20,395,338.65	\$0.00	\$20,947,780.72	\$19,299,332.07	\$22,043,787.30	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,946,853.42	\$0.00	\$927,170.37	\$932,607.08	\$1,941,416.71	\$0.00
D	1122-01	CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS	\$6,924.42	\$0.00	\$31,832.22	\$37,401.45	\$1,355.19	\$0.00
D	1122-02	NOTAS DE CREDITO	\$0.00	\$0.00	\$851.74	\$719.21	\$132.53	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$294,192.93	\$0.00	\$68,081.89	\$66,521.71	\$295,753.11	\$0.00
D	1123-01	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES	\$270,935.28	\$0.00	\$68,081.89	\$66,521.71	\$272,495.46	\$0.00
D	1123-01-01	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$231,885.31	\$0.00	\$38,548.09	\$32,157.91	\$238,275.49	\$0.00
D	1123-03	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPRO	\$3,640.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,640.00	\$0.00
D	1123-05	OTROS DEUDORES DIVERSOS	\$19,617.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$19,617.65	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$18,132,535.39	\$0.00	\$19,941,640.81	\$18,300,203.28	\$19,773,972.92	\$0.00
D	1124-01	CONTRIBUCIONES FEDERALES	\$18,132,535.39	\$0.00	\$2,613,373.98	\$971,936.45	\$19,773,972.92	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$21,756.91	\$0.00	\$10,887.65	\$0.00	\$32,644.56	\$0.00
D	1125-01	DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES	\$21,756.91	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,756.91	\$0.00
D	1125-02	ANTICIPO DE SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$10,887.65	\$0.00	\$10,887.65	\$0.00
D	1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$1,107,336.50	\$0.00	\$3,015,611.67	\$2,964,363.10	\$1,158,585.07	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$1,095,822.11	\$0.00	\$2,798,021.76	\$2,810,012.91	\$1,083,830.96	\$0.00
D	1131-01	RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO	\$27,778.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$27,778.10	\$0.00
D	1131-02	POR PRESTACION DE SERVICIOS	\$1,068,044.01	\$0.00	\$2,798,021.76	\$2,810,012.91	\$1,056,052.86	\$0.00
D	1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$4,276.00	\$0.00	\$217,589.91	\$154,350.19	\$67,515.72	\$0.00
D	1132-01	ADQUISICIONES PAGADAS POR ANTICIPADO	\$4,276.00	\$0.00	\$217,589.91	\$154,350.19	\$67,515.72	\$0.00
D	1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	\$3,738.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,738.34	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$3,500.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,500.05	\$0.00
D	1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$80,624,271.28	\$0.00	\$159,142.41	\$0.00	\$80,783,413.69	\$0.00
D	1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$75,706,662.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$75,706,662.02	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$16,920.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16,920.00	\$0.00
D	1234	INFRAESTRUCTURA	\$4,201,989.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,201,989.30	\$0.00
D	1234-6	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones	\$4,201,989.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,201,989.30	\$0.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019 Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$10,579,389.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,579,389.65	\$0.00
D	1235-3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$10,579,389.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,579,389.65	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$60,908,363.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,908,363.07	\$0.00
D	1236-3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	\$60,908,363.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,908,363.07	\$0.00
D	1240	BIENES MUEBLES	\$1,401,431.05	\$0.00	\$145,000.00	\$0.00	\$1,546,431.05	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$286,951.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$286,951.41	\$0.00
D	1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$107,859.97	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$107,859.97	\$0.00
D	1241-1-01	DIRECCION GENERAL	\$17,665.59	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$17,665.59	\$0.00
D	1241-1-02	DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$13,367.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,367.96	\$0.00
D	1241-1-03	DIRECCION COMERCIAL	\$27,884.11	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$27,884.11	\$0.00
D	1241-1-04	DIRECCION OPERATIVA	\$15,019.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,019.30	\$0.00
D	1241-1-5110	Muebles de oficina y estantería	\$33,923.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$33,923.01	\$0.00
D	1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$179,091.44	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$179,091.44	\$0.00
D	1241-3-01	DIRECCION GENERAL	\$38,736.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$38,736.68	\$0.00
D	1241-3-02	DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$92,149.06	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$92,149.06	\$0.00
D	1241-3-03	DIRECCION COMERCIAL	\$45,875.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$45,875.70	\$0.00
D	1241-3-5150	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	\$2,330.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,330.00	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$31,211.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$31,211.38	\$0.00
D	1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$31,211.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$31,211.38	\$0.00
D	1244-1-5410	Vehículos y Equipo Terrestre	\$31,211.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$31,211.38	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,083,268.26	\$0.00	\$145,000.00	\$0.00	\$1,228,268.26	\$0.00
D	1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$7,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,000.00	\$0.00
D	1246-4-01	Direccion General	\$7,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,000.00	\$0.00
D	1246-6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$1,008,975.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,008,975.03	\$0.00
D	1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$55,293.23	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$55,293.23	\$0.00
D	1246-9	Otros Equipos	\$12,000.00	\$0.00	\$145,000.00	\$0.00	\$157,000.00	\$0.00
D	1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$54,441.38	\$0.00	\$14,142.41	\$0.00	\$68,583.79	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$54,441.38	\$0.00	\$14,142.41	\$0.00	\$68,583.79	\$0.00
D	1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$3,461,736.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,461,736.83	\$0.00
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$3,461,736.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,461,736.83	\$0.00
A	2000	PASIVO	\$0.00	\$71,417,791.35	\$31,577,823.85	\$35,891,331.51	\$0.00	\$75,731,299.01
A	2100	PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$71,417,791.35	\$31,577,823.85	\$35,891,331.51	\$0.00	\$75,731,299.01
A	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$71,496,488.28	\$27,708,134.64	\$31,829,681.37	\$0.00	\$75,618,035.01
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$4,235,872.80	\$12,826,587.81	\$12,028,654.22	\$0.00	\$3,437,939.21
A	2111-0	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$3,822,925.20	\$11,866,698.17	\$11,062,365.35	\$0.00	\$3,018,592.38
A	2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	-\$288,237.97	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$288,237.97
A	2111-2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$0.00	-\$2,080.54	\$5,613.80	\$5,613.80	\$0.00	-\$2,080.54
A	2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$0.00	\$7,855.79	\$94,972.00	\$95,978.45	\$0.00	\$8,862.24
A	2111-3-1	ESTIMULOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$7,855.79	\$94,972.00	\$95,978.45	\$0.00	\$8,862.24
A	2111-4	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	\$0.00	-\$212,077.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$212,077.12
A	2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00	\$914,171.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$914,171.03
A	2111-6	Estímulos a servidores públicos por pagar a CP	\$0.00	-\$6,683.59	\$859,303.84	\$864,696.62	\$0.00	-\$1,290.81
A	2111-6-11303	Retroactivo	\$0.00	\$8,023.69	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,023.69
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$5,335,119.51	\$13,241,420.56	\$12,205,659.36	\$0.00	\$4,299,358.31
A	2112-0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$4,928,097.98	\$13,049,693.17	\$12,021,054.16	\$0.00	\$3,899,458.97



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019 Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$0.00	\$405,161.53	\$191,727.39	\$184,605.20	\$0.00	\$398,039.34
A	2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00	\$1,860.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,860.00
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$41,435.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$41,435.26
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$162,451.02	\$892,496.29	\$804,169.99	\$0.00	\$74,124.72
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$6,870,169.81	\$716,815.25	\$2,092,826.42	\$0.00	\$8,246,180.98
A	2117-1	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	\$0.00	\$762,143.49	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$762,143.49
A	2117-1-1	RETENCIONES A CONTRATISTAS	\$0.00	\$762,143.49	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$762,143.49
A	2117-2	RET. SOBRE REMUN. AL PER. DIST. A IMPUESTOS	\$0.00	\$209,508.64	\$605,209.25	\$842,125.32	\$0.00	\$446,424.71
A	2117-2-03	RET. POR APORT. A PENSIONES	\$0.00	\$0.00	\$269,413.51	\$442,199.94	\$0.00	\$172,786.43
A	2117-2-04	RET. POR PRESTAMOS DE PENSIONES	\$0.00	\$0.00	\$27,549.36	\$68,734.56	\$0.00	\$41,185.20
A	2117-2-07	RET. POR FINANCIAMIENTO DE EMP. PRIVADAS	\$0.00	\$2,558.46	\$20,588.00	\$22,258.00	\$0.00	\$4,228.46
A	2117-2-07-01	CAJA SOLIDARIA COLIMA INTEGRAL	\$0.00	-\$424.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$424.00
A	2117-2-07-02	INSTITUTO FONACOT	\$0.00	-\$2,524.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,524.66
A	2117-2-07-03	CAJA SOLIDARIA ARMERIA	\$0.00	\$7,612.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,612.80
A	2117-2-07-04	CAJA POPULAR SANTIAGO DE TECOMAN	\$0.00	\$4,826.62	\$5,174.00	\$0.00	\$0.00	-\$347.38
A	2117-2-07-05	CAJA POPULAR 15 DE MAYO	\$0.00	\$3,411.08	\$745.00	\$2,000.00	\$0.00	\$4,666.08
A	2117-2-07-06	CAJA POPULAR LA PROVIDENCIA	\$0.00	-\$10,343.38	\$14,669.00	\$20,258.00	\$0.00	-\$4,754.38
A	2117-2-08	RET. POR CUOTAS Y APORT. SINDICALES	\$0.00	\$240,170.99	\$154,853.33	\$182,518.62	\$0.00	\$267,836.28
A	2117-2-09	RET. POR PRESTAMOS PERSONALES	\$0.00	\$17,105.26	\$17,416.21	\$11,025.36	\$0.00	\$10,714.41
A	2117-2-10	RET. POR PENSIONES ALIMENTICIAS	\$0.00	-\$4,175.54	\$115,388.84	\$115,388.84	\$0.00	-\$4,175.54
A	2117-2-12	RET. DE LOS PARTIDOS	\$0.00	\$11,453.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,453.37
A	2117-4	CONTRIBUCIONES ESTATALES	\$0.00	\$90,242.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$90,242.75
A	2117-4-1	IMPUESTO SOBRE NOMINA Y ASIMILABLES	\$0.00	\$90,242.75	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$90,242.75
A	2117-5	CONTRIBUCIONES FEDERALES	\$0.00	\$3,899,793.46	\$0.00	\$574,018.16	\$0.00	\$4,473,811.62
A	2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$28,857.69	\$28,857.69	\$0.00	\$0.00
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$54,851,439.88	\$1,957.04	\$4,669,513.69	\$0.00	\$59,518,996.53
A	2119-01	ACREEDORES DIVERSOS	\$0.00	\$54,851,439.88	\$1,957.04	\$4,669,513.69	\$0.00	\$59,518,996.53
A	2119-01-027	SALARIOS CAIDOS	\$0.00	\$10,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00
A	2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$523,206.21	\$715,167.14	\$0.00	\$191,960.93
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$523,206.21	\$715,167.14	\$0.00	\$191,960.93
A	2151-1	PROMESA DE PAGO	\$0.00	\$0.00	\$523,206.21	\$715,167.14	\$0.00	\$191,960.93
A	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	-\$78,696.93	\$3,346,483.00	\$3,346,483.00	\$0.00	-\$78,696.93
A	2192	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00	\$3,346,483.00	\$3,346,483.00	\$0.00	\$0.00
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	-\$78,696.93	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$78,696.93
A	3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$31,945,910.52	\$10,471.36	\$680,110.37	\$0.00	\$32,615,549.53
A	3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$4,526,108.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,526,108.08
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$4,526,108.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,526,108.08
A	3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$0.00	\$27,419,802.44	\$10,471.36	\$680,110.37	\$0.00	\$28,089,441.45
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$27,419,802.44	\$10,471.36	-\$95,606.39	\$0.00	\$27,313,724.69
A	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$775,716.76	\$0.00	\$775,716.76
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$775,716.76	\$0.00	\$775,716.76
A	4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,568,643.91	\$0.00	\$21,568,643.91
A	4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$17,328,266.83	\$0.00	\$17,328,266.83



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4140	DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$17,313,516.43	\$0.00	\$17,313,516.43
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16,709,434.88	\$0.00	\$16,709,434.88
A	4143-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,912,424.61	\$0.00	\$11,912,424.61
A	4143-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,979,832.08	\$0.00	\$8,979,832.08
A	4143-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,267,668.95	\$0.00	\$10,267,668.95
A	4143-1-1-3	DESCUENTO EN SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,287,836.87	\$0.00	-\$1,287,836.87
A	4143-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$199,767.01	\$0.00	\$199,767.01
A	4143-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$107,616.31	\$0.00	\$107,616.31
A	4143-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$92,150.70	\$0.00	\$92,150.70
A	4143-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,915,665.00	\$0.00	\$1,915,665.00
A	4143-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,550,799.69	\$0.00	\$2,550,799.69
A	4143-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$635,134.69	\$0.00	-\$635,134.69
A	4143-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$817,160.52	\$0.00	\$817,160.52
A	4143-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,096,497.87	\$0.00	\$1,096,497.87
A	4143-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$279,337.35	\$0.00	-\$279,337.35
A	4143-2	REZAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,797,010.27	\$0.00	\$4,797,010.27
A	4143-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,678,234.42	\$0.00	\$3,678,234.42
A	4143-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,969,639.55	\$0.00	\$5,969,639.55
A	4143-2-1-3	DESCUENTOS EN REZAGOS DEL SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,291,405.13	\$0.00	-\$2,291,405.13
A	4143-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$781,429.40	\$0.00	\$781,429.40
A	4143-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$337,346.45	\$0.00	\$337,346.45
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$522,387.66	\$0.00	\$522,387.66
A	4144-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,722.93	\$0.00	\$12,722.93
A	4144-1-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$40.16	\$0.00	\$40.16
A	4144-1-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22.06	\$0.00	\$22.06
A	4144-1-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18.10	\$0.00	\$18.10
A	4144-1-5	DESCUENTOS EN RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$40.16	\$0.00	-\$40.16
A	4144-1-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$22.06	\$0.00	-\$22.06
A	4144-1-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$18.10	\$0.00	-\$18.10
A	4144-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$509,664.73	\$0.00	\$509,664.73
A	4144-2-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,230,767.78	\$0.00	\$6,230,767.78
A	4144-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,983,692.49	\$0.00	\$5,983,692.49
A	4144-2-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$247,075.29	\$0.00	\$247,075.29
A	4144-2-5	DESCUENTO EN RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$5,869,808.26	\$0.00	-\$5,869,808.26
A	4144-2-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$5,696,745.26	\$0.00	-\$5,696,745.26
A	4144-2-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$173,063.00	\$0.00	-\$173,063.00
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$81,693.89	\$0.00	\$81,693.89
A	4149-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$81,693.89	\$0.00	\$81,693.89
A	4160	APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$0.00	\$14,750.40
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$0.00	\$14,750.40
A	4169-01	INCAPACIDADES COBRADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$0.00	\$14,750.40
A	4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,238,236.00	\$0.00	\$4,238,236.00
A	4210	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,346,483.00	\$0.00	\$3,346,483.00
A	4214	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,346,483.00	\$0.00	\$3,346,483.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019 Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$0.00	\$891,753.00
A	4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$0.00	\$891,753.00
A	4221-01	TRANSFERENCIAS DEL MUNICIPIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$0.00	\$891,753.00
A	4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,141.08	\$0.00	\$2,141.08
A	4310	INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,607.44	\$0.00	\$1,607.44
A	4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,607.44	\$0.00	\$1,607.44
A	4319-1	INTERESES BANCARIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,607.44	\$0.00	\$1,607.44
A	4319-1-1	BANORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$622.41	\$0.00	\$622.41
A	4319-1-2	BANBAJIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$985.03	\$0.00	\$985.03
A	4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$0.00	\$533.64
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$0.00	\$533.64
A	4399-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$0.00	\$533.64
D	5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$0.00	\$0.00	\$22,260,713.33	\$0.00	\$22,260,713.33	\$0.00
D	5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$21,456,543.34	\$0.00	\$21,456,543.34	\$0.00
D	5110	SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$0.00	\$11,044,042.73	\$0.00	\$11,044,042.73	\$0.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$4,971,794.98	\$0.00	\$4,971,794.98	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$478,763.96	\$0.00	\$478,763.96	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$2,525,714.06	\$0.00	\$2,525,714.06	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$529,175.70	\$0.00	\$529,175.70	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$2,538,594.03	\$0.00	\$2,538,594.03	\$0.00
D	5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$0.00	\$724,643.83	\$0.00	\$724,643.83	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$27,799.52	\$0.00	\$27,799.52	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$276,423.39	\$0.00	\$276,423.39	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$104,619.72	\$0.00	\$104,619.72	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$266,589.02	\$0.00	\$266,589.02	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$49,212.18	\$0.00	\$49,212.18	\$0.00
D	5130	SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$9,687,856.78	\$0.00	\$9,687,856.78	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$8,854,705.54	\$0.00	\$8,854,705.54	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$80,401.58	\$0.00	\$80,401.58	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$22,150.00	\$0.00	\$22,150.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$32,388.80	\$0.00	\$32,388.80	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$364,516.43	\$0.00	\$364,516.43	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$1,838.85	\$0.00	\$1,838.85	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$331,855.58	\$0.00	\$331,855.58	\$0.00
D	5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00	\$804,169.99	\$0.00	\$804,169.99	\$0.00
D	5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$804,169.99	\$0.00	\$804,169.99	\$0.00
D	5251	PENSIONES	\$0.00	\$0.00	\$277,780.39	\$0.00	\$277,780.39	\$0.00
D	5252	JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$526,389.60	\$0.00	\$526,389.60	\$0.00
D	8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	\$0.00	\$0.00	\$176,704,054.85	\$176,704,054.85	\$0.00	\$0.00
D	8100	LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$67,212,726.10	\$67,212,726.10	\$0.00	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$23,503,517.16	\$0.00	\$23,503,517.16	\$0.00
D	8110-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$16,741,570.44	\$0.00	\$16,741,570.44	\$0.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110-43-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$12,140,652.05	\$0.00	\$12,140,652.05	\$0.00
D	8110-43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$9,161,028.47	\$0.00	\$9,161,028.47	\$0.00
D	8110-43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$9,161,028.47	\$0.00	\$9,161,028.47	\$0.00
D	8110-43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$0.00	\$181,695.91	\$0.00	\$181,695.91	\$0.00
D	8110-43-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$89,227.88	\$0.00	\$89,227.88	\$0.00
D	8110-43-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$0.00	\$92,468.03	\$0.00	\$92,468.03	\$0.00
D	8110-43-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$1,957,780.47	\$0.00	\$1,957,780.47	\$0.00
D	8110-43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$1,957,780.47	\$0.00	\$1,957,780.47	\$0.00
D	8110-43-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$840,147.20	\$0.00	\$840,147.20	\$0.00
D	8110-43-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$840,147.20	\$0.00	\$840,147.20	\$0.00
D	8110-43-2	REZAGO	\$0.00	\$0.00	\$4,600,918.39	\$0.00	\$4,600,918.39	\$0.00
D	8110-43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$3,462,705.95	\$0.00	\$3,462,705.95	\$0.00
D	8110-43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$3,462,705.95	\$0.00	\$3,462,705.95	\$0.00
D	8110-43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$798,600.38	\$0.00	\$798,600.38	\$0.00
D	8110-43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$339,612.06	\$0.00	\$339,612.06	\$0.00
D	8110-44	Otros Derechos	\$0.00	\$0.00	\$153,305.64	\$0.00	\$153,305.64	\$0.00
D	8110-44-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$153,305.64	\$0.00	\$153,305.64	\$0.00
D	8110-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$1,608,641.08	\$0.00	\$1,608,641.08	\$0.00
D	8110-45-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$1,608,641.08	\$0.00	\$1,608,641.08	\$0.00
D	8110-45-2-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$1,563,605.08	\$0.00	\$1,563,605.08	\$0.00
D	8110-45-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$1,563,605.08	\$0.00	\$1,563,605.08	\$0.00
D	8110-91	Transferencias y Asignaciones	\$0.00	\$0.00	\$5,000,000.00	\$0.00	\$5,000,000.00	\$0.00
D	8110-91-01	TRANSFERENCIAS DEL MUNICIPIO	\$0.00	\$0.00	\$5,000,000.00	\$0.00	\$5,000,000.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$21,567,036.47	\$24,078,653.16	\$0.00	\$2,511,616.69
A	8120-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$16,709,434.88	\$16,741,570.44	\$0.00	\$32,135.56
A	8120-43-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$11,912,424.61	\$12,140,652.05	\$0.00	\$228,227.44
A	8120-43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$8,979,832.08	\$9,161,028.47	\$0.00	\$181,196.39
A	8120-43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$10,267,668.95	\$9,161,028.47	\$0.00	-\$1,106,640.48
A	8120-43-1-1-3	DESCUENTO EN SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	-\$1,287,836.87	\$0.00	\$0.00	\$1,287,836.87
A	8120-43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$0.00	\$199,767.01	\$181,695.91	\$0.00	-\$18,071.10
A	8120-43-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$107,616.31	\$89,227.88	\$0.00	-\$18,388.43
A	8120-43-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$0.00	\$92,150.70	\$92,468.03	\$0.00	\$317.33
A	8120-43-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$1,915,665.00	\$1,957,780.47	\$0.00	\$42,115.47
A	8120-43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$2,550,799.69	\$1,957,780.47	\$0.00	-\$593,019.22
A	8120-43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	-\$635,134.69	\$0.00	\$0.00	\$635,134.69
A	8120-43-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$817,160.52	\$840,147.20	\$0.00	\$22,986.68
A	8120-43-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$1,096,497.87	\$840,147.20	\$0.00	-\$256,350.67
A	8120-43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	-\$279,337.35	\$0.00	\$0.00	\$279,337.35
A	8120-43-2	REZAGO	\$0.00	\$0.00	\$4,797,010.27	\$4,600,918.39	\$0.00	-\$196,091.88
A	8120-43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$3,678,234.42	\$3,462,705.95	\$0.00	-\$215,528.47
A	8120-43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$5,969,639.55	\$3,462,705.95	\$0.00	-\$2,506,933.60
A	8120-43-2-1-3	DESCUENTOS EN REZAGOS DEL SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	-\$2,291,405.13	\$0.00	\$0.00	\$2,291,405.13
A	8120-43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$781,429.40	\$798,600.38	\$0.00	\$17,170.98
A	8120-43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$337,346.45	\$339,612.06	\$0.00	\$2,265.61
A	8120-44	Otros Derechos	\$0.00	\$0.00	\$81,693.89	\$153,305.64	\$0.00	\$71,611.75
A	8120-44-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$81,693.89	\$153,305.64	\$0.00	\$71,611.75
A	8120-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$522,387.66	\$1,608,641.08	\$0.00	\$1,086,253.42
A	8120-45-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$12,722.93	\$0.00	\$0.00	-\$12,722.93
A	8120-45-1-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$40.16	\$0.00	\$0.00	-\$40.16



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8120-45-1-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$22.06	\$0.00	\$0.00	-\$22.06
A	8120-45-1-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$18.10	\$0.00	\$0.00	-\$18.10
A	8120-45-1-5	DESCUENTOS EN RECARGOS	\$0.00	\$0.00	-\$40.16	\$0.00	\$0.00	\$40.16
A	8120-45-1-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$22.06	\$0.00	\$0.00	\$22.06
A	8120-45-1-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$18.10	\$0.00	\$0.00	\$18.10
A	8120-45-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$509,664.73	\$1,608,641.08	\$0.00	\$1,098,976.35
A	8120-45-2-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$6,230,767.78	\$1,563,605.08	\$0.00	-\$4,667,162.70
A	8120-45-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$5,983,692.49	\$1,563,605.08	\$0.00	-\$4,420,087.41
A	8120-45-2-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$247,075.29	\$0.00	\$0.00	-\$247,075.29
A	8120-45-2-5	DESCUENTO EN RECARGOS	\$0.00	\$0.00	-\$5,869,808.26	\$0.00	\$0.00	\$5,869,808.26
A	8120-45-2-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$5,696,745.26	\$0.00	\$0.00	\$5,696,745.26
A	8120-45-2-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$173,063.00	\$0.00	\$0.00	\$173,063.00
A	8120-61-09	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$0.00	\$0.00	-\$14,750.40
A	8120-61-09-01	INCAPACIDADES COBRADAS	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$0.00	\$0.00	-\$14,750.40
A	8120-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$0.00	\$0.00	-\$533.64
A	8120-79-02-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$0.00	\$0.00	-\$533.64
A	8120-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$3,346,483.00	\$575,136.00	\$0.00	-\$2,771,347.00
A	8120-91	Transferencias y Asignaciones	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$5,000,000.00	\$0.00	\$4,108,247.00
A	8120-91-01	TRANSFERENCIAS DEL MUNICIPIO	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$5,000,000.00	\$0.00	\$4,108,247.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$575,136.00	\$0.00	\$575,136.00	\$0.00
D	8130-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$575,136.00	\$0.00	\$575,136.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$21,567,036.47	\$21,567,036.47	\$0.00	\$0.00
A	8140-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$16,709,434.88	\$16,709,434.88	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$11,912,424.61	\$11,912,424.61	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$8,979,832.08	\$8,979,832.08	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$10,267,668.95	\$10,267,668.95	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-1-3	DESCUENTO EN SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	-\$1,287,836.87	-\$1,287,836.87	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$0.00	\$199,767.01	\$199,767.01	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$107,616.31	\$107,616.31	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$0.00	\$92,150.70	\$92,150.70	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$1,915,665.00	\$1,915,665.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$2,550,799.69	\$2,550,799.69	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	-\$635,134.69	-\$635,134.69	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$817,160.52	\$817,160.52	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$1,096,497.87	\$1,096,497.87	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	-\$279,337.35	-\$279,337.35	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-2	REZAGO	\$0.00	\$0.00	\$4,797,010.27	\$4,797,010.27	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$3,678,234.42	\$3,678,234.42	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$5,969,639.55	\$5,969,639.55	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-2-1-3	DESCUENTOS EN REZAGOS DEL SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	-\$2,291,405.13	-\$2,291,405.13	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$781,429.40	\$781,429.40	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$337,346.45	\$337,346.45	\$0.00	\$0.00
A	8140-44	Otros Derechos	\$0.00	\$0.00	\$81,693.89	\$81,693.89	\$0.00	\$0.00
A	8140-44-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$81,693.89	\$81,693.89	\$0.00	\$0.00
A	8140-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$522,387.66	\$522,387.66	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$12,722.93	\$12,722.93	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-1-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$40.16	\$40.16	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-1-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$22.06	\$22.06	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-1-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$18.10	\$18.10	\$0.00	\$0.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Usr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8140-45-1-5	DESCUENTOS EN RECARGOS	\$0.00	\$0.00	-\$40.16	-\$40.16	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-1-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$22.06	-\$22.06	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-1-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$18.10	-\$18.10	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$509,664.73	\$509,664.73	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-2-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$6,230,767.78	\$6,230,767.78	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$5,983,692.49	\$5,983,692.49	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-2-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$247,075.29	\$247,075.29	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-2-5	DESCUENTO EN RECARGOS	\$0.00	\$0.00	-\$5,869,808.26	-\$5,869,808.26	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-2-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$5,696,745.26	-\$5,696,745.26	\$0.00	\$0.00
A	8140-45-2-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$173,063.00	-\$173,063.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-61-09	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$14,750.40	\$0.00	\$0.00
A	8140-61-09-01	INCAPACIDADES COBRADAS	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$14,750.40	\$0.00	\$0.00
A	8140-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$533.64	\$0.00	\$0.00
A	8140-79-02-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$533.64	\$0.00	\$0.00
A	8140-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$3,346,483.00	\$3,346,483.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-91	Transferencias y Asignaciones	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$891,753.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-91-01	TRANSFERENCIAS DEL MUNICIPIO	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$891,753.00	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,567,036.47	\$0.00	\$21,567,036.47
A	8150-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16,709,434.88	\$0.00	\$16,709,434.88
A	8150-43-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,912,424.61	\$0.00	\$11,912,424.61
A	8150-43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,979,832.08	\$0.00	\$8,979,832.08
A	8150-43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,267,668.95	\$0.00	\$10,267,668.95
A	8150-43-1-1-3	DESCUENTO EN SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,287,836.87	\$0.00	-\$1,287,836.87
A	8150-43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$199,767.01	\$0.00	\$199,767.01
A	8150-43-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$107,616.31	\$0.00	\$107,616.31
A	8150-43-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$92,150.70	\$0.00	\$92,150.70
A	8150-43-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,915,665.00	\$0.00	\$1,915,665.00
A	8150-43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,550,799.69	\$0.00	\$2,550,799.69
A	8150-43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$635,134.69	\$0.00	-\$635,134.69
A	8150-43-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$817,160.52	\$0.00	\$817,160.52
A	8150-43-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,096,497.87	\$0.00	\$1,096,497.87
A	8150-43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$279,337.35	\$0.00	-\$279,337.35
A	8150-43-2	REZAGO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,797,010.27	\$0.00	\$4,797,010.27
A	8150-43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,678,234.42	\$0.00	\$3,678,234.42
A	8150-43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,969,639.55	\$0.00	\$5,969,639.55
A	8150-43-2-1-3	DESCUENTOS EN REZAGOS DEL SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,291,405.13	\$0.00	-\$2,291,405.13
A	8150-43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$781,429.40	\$0.00	\$781,429.40
A	8150-43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$337,346.45	\$0.00	\$337,346.45
A	8150-44	Otros Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$81,693.89	\$0.00	\$81,693.89
A	8150-44-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$81,693.89	\$0.00	\$81,693.89
A	8150-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$522,387.66	\$0.00	\$522,387.66
A	8150-45-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,722.93	\$0.00	\$12,722.93
A	8150-45-1-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$40.16	\$0.00	\$40.16
A	8150-45-1-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22.06	\$0.00	\$22.06
A	8150-45-1-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$18.10	\$0.00	\$18.10
A	8150-45-1-5	DESCUENTOS EN RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$40.16	\$0.00	-\$40.16
A	8150-45-1-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$22.06	\$0.00	-\$22.06
A	8150-45-1-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$18.10	\$0.00	-\$18.10
A	8150-45-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$509,664.73	\$0.00	\$509,664.73



Utr: Lolita
Rep: rptBalanzaComprobacion

COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019
Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y | 26/feb./2020
hora de Impresión | 02:37 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8150-45-2-1	RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,230,767.78	\$0.00	\$6,230,767.78
A	8150-45-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,983,692.49	\$0.00	\$5,983,692.49
A	8150-45-2-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$247,075.29	\$0.00	\$247,075.29
A	8150-45-2-5	DESCUENTO EN RECARGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$5,869,808.26	\$0.00	-\$5,869,808.26
A	8150-45-2-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$5,696,745.26	\$0.00	-\$5,696,745.26
A	8150-45-2-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$173,063.00	\$0.00	-\$173,063.00
A	8150-61-09	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$0.00	\$14,750.40
A	8150-61-09-01	INCAPACIDADES COBRADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$0.00	\$14,750.40
A	8150-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$0.00	\$533.64
A	8150-79-02-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$0.00	\$533.64
A	8150-84	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,346,483.00	\$0.00	\$3,346,483.00
A	8150-91	Transferencias y Asignaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$0.00	\$891,753.00
A	8150-91-01	TRANSFERENCIAS DEL MUNICIPIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$891,753.00	\$0.00	\$891,753.00
A	8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$109,491,328.75	\$109,491,328.75	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$23,492,792.20	\$0.00	\$23,492,792.20
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$25,768,984.88	\$24,259,460.92	\$1,509,523.96	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$1,701,056.68	\$2,276,192.68	\$0.00	\$575,136.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$22,558,404.24	\$22,540,957.68	\$17,446.56	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$22,540,957.68	\$18,461,074.07	\$4,079,883.61	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$18,461,074.07	\$18,460,851.20	\$222.87	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$18,460,851.20	\$0.00	\$18,460,851.20	\$0.00
Sumas =>			\$103,363,701.87	\$103,363,701.87	\$286,855,396.22	\$286,855,396.22	\$178,062,073.81	\$178,062,073.81

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usr: Lolita
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
02:39 p. m.

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reduccion) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$18,503,517.16	\$0.00	\$18,503,517.16	\$17,313,516.43	\$17,313,516.43	-1,190,000.73
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$14,750.40	14,750.40
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$533.64	533.64
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$575,136.00	\$575,136.00	\$3,346,483.00	\$3,346,483.00	3,346,483.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$5,000,000.00	\$0.00	\$5,000,000.00	\$891,753.00	\$891,753.00	-4,108,247.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$23,503,517.16	\$575,136.00	\$24,078,653.16	\$21,567,036.47	\$21,567,036.47	
Ingresos Excedentes						-1,936,480.69

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reduccion) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	

Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios

IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$18,503,517.16	\$0.00	\$18,503,517.16	\$17,313,516.43	\$17,313,516.43	-1,190,000.73
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,750.40	\$14,750.40	14,750.40
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCION	\$0.00	\$575,136.00	\$575,136.00	\$3,346,483.00	\$3,346,483.00	3,346,483.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCION	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00

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

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$533.64	\$533.64	533.64
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCION	\$5,000,000.00	\$0.00	\$5,000,000.00	\$891,753.00	\$891,753.00	-4,108,247.00

Ingresos Derivados de Financiamiento

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
---------------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	------

Total	\$23,503,517.16	\$575,136.00	\$24,078,653.16	\$21,567,036.47	\$21,567,036.47	
Ingresos Excedentes						-1,936,480.69



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

**Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019**

Usr: Lolita
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Fecha y | 26/feb./2020
hora de Impresión | 02:39 p. m.

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usu: Lolita

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3_GB_SC

COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa - Sector Paraestatal

| Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y 26/feb./2020

hora de Impresión 02:46 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
TOTAL DEL GASTO	\$23,492,792.20	\$575,136.00	\$24,067,928.20	\$22,540,957.68	\$18,460,851.20	\$1,526,970.52
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACION ESTATAL MAYORITARIA	\$23,492,792.20	\$575,136.00	\$24,067,928.20	\$22,540,957.68	\$18,460,851.20	\$1,526,970.52

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA

DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS

SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usr: Lolita
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
03:01 p. m.

| Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
SERVICIOS PERSONALES	\$11,375,219.66	\$0.00	\$11,375,219.66	\$11,044,042.73	\$10,441,840.11	\$331,176.93
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$4,823,171.06	\$148,634.00	\$4,971,805.06	\$4,971,794.98	\$4,878,856.64	\$10.08
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$579,544.63	-\$100,780.00	\$478,764.63	\$478,763.96	\$478,763.96	\$0.67
Remuneraciones adicionales y especiales	\$2,456,842.83	\$79,384.00	\$2,536,226.83	\$2,525,714.06	\$2,461,883.51	\$10,512.77
Seguridad Social	\$617,799.50	-\$88,622.00	\$529,177.50	\$529,175.70	\$529,175.70	\$1.80
Otras prestaciones sociales y económicas	\$2,566,782.94	\$143,788.90	\$2,710,571.84	\$2,538,594.03	\$2,093,160.30	\$171,977.81
Previsiones	\$271,078.70	-\$182,404.90	\$88,673.80	\$0.00	\$0.00	\$88,673.80
Pago de estímulos a servidores públicos	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$638,286.67	\$247,624.38	\$885,911.05	\$724,643.83	\$690,478.88	\$161,267.22
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos ofi	\$44,967.86	\$0.00	\$44,967.86	\$27,799.52	\$27,656.52	\$17,168.34
Materiales y artículos de construcción y de reparación	\$135,225.04	\$141,370.00	\$276,595.04	\$276,423.39	\$264,695.92	\$171.65
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	\$50,000.04	\$84,000.00	\$134,000.04	\$104,619.72	\$104,619.72	\$29,380.32
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$281,282.85	\$33,804.38	\$315,087.23	\$266,589.02	\$244,186.04	\$48,498.21
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	\$83,610.88	-\$29,565.00	\$54,045.88	\$0.00	\$0.00	\$54,045.88
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$43,200.00	\$18,015.00	\$61,215.00	\$49,212.18	\$49,320.68	\$12,002.82
SERVICIOS GENERALES	\$9,291,367.09	\$738,414.40	\$10,029,781.49	\$9,687,856.78	\$6,272,785.37	\$341,924.71
Servicios básicos	\$8,451,368.88	\$408,080.00	\$8,859,448.88	\$8,854,705.54	\$5,588,158.55	\$4,743.34
Servicios de arrendamiento	\$43,657.56	\$49,000.00	\$92,657.56	\$80,401.58	\$80,401.58	\$12,255.98
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$296,093.06	-\$262,266.00	\$33,827.06	\$22,150.00	\$22,150.00	\$11,677.06
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$79,821.37	\$7,800.00	\$87,621.37	\$32,388.80	\$32,388.80	\$55,232.57
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$319,339.18	\$282,336.00	\$601,675.18	\$364,516.43	\$364,516.43	\$237,158.75
Servicios oficiales	\$3,669.99	\$0.00	\$3,669.99	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,831.14
Otros servicios generales	\$97,417.05	\$253,464.40	\$350,881.45	\$331,855.58	\$183,331.16	\$19,025.87

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usu: Lolita
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) | Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
03:01 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTI	\$855,925.70	\$62,062.00	\$917,987.70	\$804,169.99	\$775,502.49	\$113,817.71
Pensiones y jubilaciones	\$855,925.70	\$62,062.00	\$917,987.70	\$804,169.99	\$775,502.49	\$113,817.71
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$45,444.94	\$250,000.00	\$295,444.94	\$159,142.41	\$159,142.41	\$136,302.53
Mobiliario y equipo de administración	\$30,000.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	\$250,000.00	\$250,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$105,000.00
Activos intangibles	\$15,444.94	\$0.00	\$15,444.94	\$14,142.41	\$14,142.41	\$1,302.53
DEUDA PÚBLICA	\$1,286,548.14	-\$722,964.78	\$563,583.36	\$121,101.94	\$121,101.94	\$442,481.42
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$1,286,548.14	-\$722,964.78	\$563,583.36	\$121,101.94	\$121,101.94	\$442,481.42
Total del Gasto	\$23,492,792.20	\$575,136.00	\$24,067,928.20	\$22,540,957.68	\$18,460,851.20	\$1,526,970.52

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usr: Lolita
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) | Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
 03:02 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
1 Gasto Corriente	\$21,304,873.42	\$986,038.78	\$22,290,912.20	\$21,456,543.34	\$17,405,104.36	\$834,368.86
2 Gasto de Capital	\$45,444.94	\$250,000.00	\$295,444.94	\$159,142.41	\$159,142.41	\$136,302.53
3 Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$1,286,548.14	-\$722,964.78	\$563,583.36	\$121,101.94	\$121,101.94	\$442,481.42
4 Pensiones y Jubilaciones	\$855,925.70	\$62,062.00	\$917,987.70	\$804,169.99	\$775,502.49	\$113,817.71
Total	\$23,492,792.20	\$575,136.00	\$24,067,928.20	\$22,540,957.68	\$18,460,851.20	\$1,526,970.52

 C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA

DIRECTOR GENERAL

 C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS

SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usu: Lolita
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) | Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
03:03 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
DESARROLLO SOCIAL	\$23,492,792.20	\$575,136.00	\$24,067,928.20	\$22,540,957.68	\$18,460,851.20	\$1,526,970.52
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$23,492,792.20	\$575,136.00	\$24,067,928.20	\$22,540,957.68	\$18,460,851.20	\$1,526,970.52
Total del Gasto	\$23,492,792.20	\$575,136.00	\$24,067,928.20	\$22,540,957.68	\$18,460,851.20	\$1,526,970.52

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Endeudamiento Neto

Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usr: Lolita
Rep: rptEndeudamientoNeto

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
03:08 p. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	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

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA

DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS

SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Usu: Lolita
Rep: rptInteresesdeDeuda

**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**
Intereses de la Deuda
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
03:12 p. m.

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

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA

DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS

SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

**Indicadores de Postura Fiscal
del 01/ene./2019 al 31/dic./2019**

Usr: Lolita
Rep: rptIndicadoresPosturaFiscal

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
03:19 p. m.

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	\$23,503,517.16	\$21,567,036.47	\$21,567,036.47
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal	\$23,503,517.16	\$21,567,036.47	\$21,567,036.47
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	\$22,206,244.06	\$22,419,855.74	\$18,339,749.26
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal	\$22,206,244.06	\$22,419,855.74	\$18,339,749.26
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	\$1,297,273.10	-\$852,819.27	\$3,227,287.21

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	\$1,297,273.10	-\$852,819.27	\$3,227,287.21
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	\$1,297,273.10	-\$852,819.27	\$3,227,287.21

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00
B. Amortización de la deuda	\$1,286,548.14	\$121,101.94	\$121,101.94
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-\$1,286,548.14	-\$121,101.94	-\$121,101.94

C. JONATHAN ABDIEL LOMELI BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. MARIA DOLORES CHAVEZ VALDOVINOS
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO



COMAPAL DE AMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usu: Lolita
Rep: rptEstadoAnalíticoPresupuestoEgresos

Fecha y 26/feb./2020
hora de Impresión 03:21 p. m.

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egresos Modificado	Egresos Comprometido	Egresos Devengado	Egresos Ejercido	Pagado	Subejercicio	
10000	SERVICIOS PERSONALES	\$11,375,219.66	\$0.00	\$11,375,219.66	\$11,054,543.59	\$11,044,042.73	\$10,441,840.11	\$10,441,840.11	\$331,176.93
11000	Remuneraciones al personal de carácter perman	\$4,823,171.06	\$148,634.00	\$4,971,805.06	\$4,971,797.94	\$4,971,794.98	\$4,878,856.64	\$4,878,856.64	\$10.08
11300	Sueldos base al personal permanente	\$4,823,171.06	\$148,634.00	\$4,971,805.06	\$4,971,797.94	\$4,971,794.98	\$4,878,856.64	\$4,878,856.64	\$10.08
11301	Sueldos	\$2,411,585.53	\$74,317.00	\$2,485,902.53	\$2,485,898.97	\$2,485,897.49	\$2,439,428.32	\$2,439,428.32	\$5.04
11302	Sobre sueldos	\$2,411,585.53	\$74,317.00	\$2,485,902.53	\$2,485,898.97	\$2,485,897.49	\$2,439,428.32	\$2,439,428.32	\$5.04
12000	Remuneraciones al personal de carácter transic	\$579,544.63	-\$100,780.00	\$478,764.63	\$478,764.03	\$478,763.96	\$478,763.96	\$478,763.96	\$0.67
12200	Sueldos base al personal eventual	\$579,544.63	-\$100,780.00	\$478,764.63	\$478,764.03	\$478,763.96	\$478,763.96	\$478,763.96	\$0.67
12201	Sueldos al personal eventual	\$579,544.63	-\$100,780.00	\$478,764.63	\$478,764.03	\$478,763.96	\$478,763.96	\$478,763.96	\$0.67
13000	Remuneraciones adicionales y especiales	\$2,456,842.83	\$79,384.00	\$2,536,226.83	\$2,536,210.78	\$2,525,714.06	\$2,461,883.51	\$2,461,883.51	\$10,512.77
13100	Primas por años de servicio efectivos prestados	\$627,480.60	\$67,048.00	\$694,528.60	\$694,522.31	\$694,522.31	\$636,417.54	\$636,417.54	\$6.29
13101	Quinquenio	\$582,480.60	\$59,763.00	\$642,243.60	\$642,241.58	\$642,241.58	\$628,534.02	\$628,534.02	\$2.02
13103	Estímulo por antigüedad	\$45,000.00	\$7,285.00	\$52,285.00	\$52,280.73	\$52,280.73	\$7,883.52	\$7,883.52	\$4.27
13200	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de	\$1,703,890.71	\$93,424.00	\$1,797,314.71	\$1,797,306.41	\$1,786,809.82	\$1,781,387.98	\$1,781,387.98	\$10,504.89
13201	Prima vacacional	\$269,283.60	\$6,407.00	\$275,690.60	\$275,683.44	\$265,187.56	\$259,765.72	\$259,765.72	\$10,503.04
13203	Aguinaldo	\$1,434,607.11	\$87,017.00	\$1,521,624.11	\$1,521,622.97	\$1,521,622.26	\$1,521,622.26	\$1,521,622.26	\$1.85
13400	Compensaciones	\$125,471.52	-\$81,088.00	\$44,383.52	\$44,382.06	\$44,381.93	\$44,077.99	\$44,077.99	\$1.59
13403	Fortalecimiento curricular	\$13,050.72	\$966.00	\$14,016.72	\$14,015.26	\$14,015.26	\$13,711.32	\$13,711.32	\$1.46
13404	Compensación burocracia	\$64,924.80	-\$34,558.00	\$30,366.80	\$30,366.80	\$30,366.67	\$30,366.67	\$30,366.67	\$0.13
13416	Ajuste	\$47,496.00	-\$47,496.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
14000	Seguridad Social	\$617,799.50	-\$88,622.00	\$529,177.50	\$529,175.70	\$529,175.70	\$529,175.70	\$529,175.70	\$1.80
14100	Aportaciones de seguridad social	\$379,416.48	-\$37,694.00	\$341,722.48	\$341,721.63	\$341,721.63	\$341,721.63	\$341,721.63	\$0.85
14101	Aportaciones de seguridad social	\$379,416.48	-\$37,694.00	\$341,722.48	\$341,721.63	\$341,721.63	\$341,721.63	\$341,721.63	\$0.85
14300	Aportaciones al sistema para el retiro	\$152,983.80	-\$21,262.00	\$131,721.80	\$131,721.49	\$131,721.49	\$131,721.49	\$131,721.49	\$0.31
14301	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro (\$152,983.80	-\$21,262.00	\$131,721.80	\$131,721.49	\$131,721.49	\$131,721.49	\$131,721.49	\$0.31
14400	Aportaciones para seguros	\$85,399.22	-\$29,666.00	\$55,733.22	\$55,732.58	\$55,732.58	\$55,732.58	\$55,732.58	\$0.64
14406	Seguro de responsabilidad civil, asistencia legal	\$85,399.22	-\$29,666.00	\$55,733.22	\$55,732.58	\$55,732.58	\$55,732.58	\$55,732.58	\$0.64
15000	Otras prestaciones sociales y económicas	\$2,566,782.94	\$143,788.90	\$2,710,571.84	\$2,538,595.14	\$2,538,594.03	\$2,093,160.30	\$2,093,160.30	\$171,977.81
15100	Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	\$279,192.72	\$0.00	\$279,192.72	\$110,935.47	\$110,935.47	\$110,935.47	\$110,935.47	\$168,257.25
15101	Aportaciones del gobierno al fondo de ahorro	\$279,192.72	\$0.00	\$279,192.72	\$110,935.47	\$110,935.47	\$110,935.47	\$110,935.47	\$168,257.25
15300	Prestaciones y haberes de retiro	\$46,818.27	-\$46,815.00	\$3.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3.27
15301	Fondo de retiro	\$46,818.27	-\$46,815.00	\$3.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3.27
15400	Prestaciones contractuales	\$903,891.69	\$6,506.06	\$910,397.75	\$908,080.94	\$908,079.84	\$677,677.04	\$677,677.04	\$2,317.91
15405	Ayuda para renta	\$458,424.03	\$12,771.00	\$471,195.03	\$471,193.92	\$471,193.17	\$462,305.56	\$462,305.56	\$1.86
15407	Productividad	\$163,960.85	\$7,401.00	\$171,361.85	\$171,148.80	\$171,148.80	\$0.00	\$0.00	\$213.05



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usu: Lolita
Rep: rptEstadoAnalíticoPresupuestoEgresos

Fecha y 26/feb./2020
hora de Impresión 03:21 p. m.

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egresos Modificado	Egresos Comprometido	Egresos Devengado	Egresos Ejercido	Pagado	Subejercicio
15412 Ayuda de Uniforme	\$214,462.24	\$4,464.06	\$218,926.30	\$218,924.12	\$218,923.77	\$215,371.48	\$215,371.48	\$2.53
15413 Estimulo Extraordinario Anual	\$48,374.57	-\$1,560.00	\$46,814.57	\$46,814.10	\$46,814.10	\$0.00	\$0.00	\$0.47
15414 Ayuda de Lentes	\$18,670.00	-\$16,570.00	\$2,100.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,100.00
15900 Otras prestaciones sociales y económicas	\$1,336,880.26	\$184,097.84	\$1,520,978.10	\$1,519,578.73	\$1,519,578.72	\$1,304,547.79	\$1,304,547.79	\$1,399.38
15902 Apoyo sexenal	\$12,400.00	\$0.00	\$12,400.00	\$11,600.00	\$11,600.00	\$0.00	\$0.00	\$800.00
15903 Ayuda para transporte	\$364,405.17	\$19,873.00	\$384,278.17	\$384,276.13	\$384,276.13	\$375,848.73	\$375,848.73	\$2.04
15906 Estímulo sindical	\$80,749.91	\$44,209.00	\$124,958.91	\$124,958.06	\$124,958.06	\$0.00	\$0.00	\$0.85
15911 Ayuda para gastos escolares	\$34,302.60	-\$1,800.00	\$32,502.60	\$32,497.20	\$32,497.20	\$0.00	\$0.00	\$5.40
15918 Día social del burocrata	\$222,831.88	\$110,440.82	\$333,272.70	\$333,227.56	\$333,227.56	\$323,522.13	\$323,522.13	\$45.14
15920 Día Social de Padre	\$18,558.25	-\$1,484.00	\$17,074.25	\$17,073.59	\$17,073.59	\$17,073.59	\$17,073.59	\$0.66
15921 Día social de la secretaria	\$371.16	\$0.00	\$371.16	\$371.16	\$371.16	\$371.16	\$371.16	\$0.00
15923 Nivelación	\$16,834.86	\$0.00	\$16,834.86	\$16,291.80	\$16,291.80	\$0.00	\$0.00	\$543.06
15926 Canasta básica	\$579,822.79	\$12,859.02	\$592,681.81	\$592,679.59	\$592,679.58	\$581,128.54	\$581,128.54	\$2.23
15927 Día social de las madres	\$6,603.64	\$0.00	\$6,603.64	\$6,603.64	\$6,603.64	\$6,603.64	\$6,603.64	\$0.00
16000 Previsiones	\$271,078.70	-\$182,404.90	\$88,673.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$88,673.80
16100 Previsiones de carácter laboral, económica y de se	\$271,078.70	-\$182,404.90	\$88,673.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$88,673.80
16101 Previsiones salariales y económicas	\$271,078.70	-\$182,404.90	\$88,673.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$88,673.80
17000 Pago de estímulos a servidores públicos	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00
17100 Estímulos	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00
17101 Incentivos por gastos de ejecución	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00
20000 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$638,286.67	\$247,624.38	\$885,911.05	\$729,862.64	\$724,643.83	\$690,479.71	\$690,478.88	\$161,267.22
21000 Materiales de administración, emisión de docum	\$44,967.86	\$0.00	\$44,967.86	\$27,799.52	\$27,799.52	\$27,656.52	\$27,656.52	\$17,168.34
21100 Materiales, útiles y equipos menores de oficina	\$32,864.71	\$0.00	\$32,864.71	\$21,030.98	\$21,030.98	\$20,887.98	\$20,887.98	\$11,833.73
21101 Materiales, útiles y equipos menores de oficina	\$32,864.71	\$0.00	\$32,864.71	\$21,030.98	\$21,030.98	\$20,887.98	\$20,887.98	\$11,833.73
21200 Materiales y útiles de impresión y reproducción	\$5,700.00	\$0.00	\$5,700.00	\$1,360.00	\$1,360.00	\$1,360.00	\$1,360.00	\$4,340.00
21201 Materiales y útiles de impresión y reproducción	\$5,700.00	\$0.00	\$5,700.00	\$1,360.00	\$1,360.00	\$1,360.00	\$1,360.00	\$4,340.00
21600 Material de limpieza	\$6,403.15	\$0.00	\$6,403.15	\$5,408.54	\$5,408.54	\$5,408.54	\$5,408.54	\$994.61
21601 Material de limpieza	\$6,403.15	\$0.00	\$6,403.15	\$5,408.54	\$5,408.54	\$5,408.54	\$5,408.54	\$994.61
24000 Materiales y artículos de construcción y de repa	\$135,225.04	\$141,370.00	\$276,595.04	\$276,423.39	\$276,423.39	\$264,696.53	\$264,695.92	\$171.65
24600 Material eléctrico y electrónico	\$34,511.44	\$30,900.00	\$65,411.44	\$65,292.19	\$65,292.19	\$65,292.19	\$65,292.19	\$119.25
24601 Material eléctrico y electrónico	\$34,511.44	\$30,900.00	\$65,411.44	\$65,292.19	\$65,292.19	\$65,292.19	\$65,292.19	\$119.25
24900 Otros materiales y artículos de construcción y repa	\$100,713.60	\$110,470.00	\$211,183.60	\$211,131.20	\$211,131.20	\$199,404.34	\$199,403.73	\$52.40
24901 Otros materiales y artículos de construcción y repa	\$100,713.60	\$110,470.00	\$211,183.60	\$211,131.20	\$211,131.20	\$199,404.34	\$199,403.73	\$52.40
25000 Productos químicos, farmacéuticos y de laborati	\$50,000.04	\$84,000.00	\$134,000.04	\$104,619.72	\$104,619.72	\$104,619.72	\$104,619.72	\$29,380.32



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usu: Lolita
Rep: rptEstadoAnalíticoPresupuestoEgresos

Fecha y 26/feb./2020
hora de Impresión 03:21 p. m.

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egresos Modificado	Egresos Comprometido	Egresos Devengado	Egresos Ejercido	Pagado	Subejercicio
25900	Otros productos químicos	\$50,000.04	\$84,000.00	\$134,000.04	\$104,619.72	\$104,619.72	\$104,619.72	\$104,619.72	\$29,380.32
25901	Otros productos químicos	\$50,000.04	\$84,000.00	\$134,000.04	\$104,619.72	\$104,619.72	\$104,619.72	\$104,619.72	\$29,380.32
26000	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$281,282.85	\$33,804.38	\$315,087.23	\$271,807.83	\$266,589.02	\$244,186.05	\$244,186.04	\$48,498.21
26100	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$281,282.85	\$33,804.38	\$315,087.23	\$271,807.83	\$266,589.02	\$244,186.05	\$244,186.04	\$48,498.21
26101	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$281,282.85	\$33,804.38	\$315,087.23	\$271,807.83	\$266,589.02	\$244,186.05	\$244,186.04	\$48,498.21
27000	Vestuario, blancos, prendas de protección y artí	\$83,610.88	-\$29,565.00	\$54,045.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$54,045.88
27100	Vestuario y uniformes	\$83,610.88	-\$29,565.00	\$54,045.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$54,045.88
27101	Vestuario y uniformes	\$83,610.88	-\$29,565.00	\$54,045.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$54,045.88
29000	Herramientas, refacciones y accesorios menore	\$43,200.00	\$18,015.00	\$61,215.00	\$49,212.18	\$49,212.18	\$49,320.89	\$49,320.68	\$12,002.82
29100	Herramientas menores	\$31,200.00	\$18,015.00	\$49,215.00	\$49,212.18	\$49,212.18	\$49,320.89	\$49,320.68	\$2.82
29101	Herramientas menores	\$31,200.00	\$18,015.00	\$49,215.00	\$49,212.18	\$49,212.18	\$49,320.89	\$49,320.68	\$2.82
29400	Refacciones y accesorios menores de equipo de c	\$12,000.00	\$0.00	\$12,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,000.00
29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de c	\$12,000.00	\$0.00	\$12,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,000.00
30000	SERVICIOS GENERALES	\$9,291,367.09	\$738,414.40	\$10,029,781.49	\$9,689,580.92	\$9,687,856.78	\$6,273,007.41	\$6,272,785.37	\$341,924.71
31000	Servicios básicos	\$8,451,368.88	\$408,080.00	\$8,859,448.88	\$8,854,705.54	\$8,854,705.54	\$5,588,380.59	\$5,588,158.55	\$4,743.34
31100	Energía eléctrica	\$8,430,829.68	\$415,430.00	\$8,846,259.68	\$8,846,254.48	\$8,846,254.48	\$5,580,633.84	\$5,580,411.80	\$5.20
31101	Energía eléctrica	\$8,430,829.68	\$415,430.00	\$8,846,259.68	\$8,846,254.48	\$8,846,254.48	\$5,580,633.84	\$5,580,411.80	\$5.20
31300	Agua	\$3,356.03	-\$3,350.00	\$6.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6.03
31301	Agua	\$3,356.03	-\$3,350.00	\$6.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6.03
31400	Telefonía tradicional	\$12,345.17	\$0.00	\$12,345.17	\$8,451.06	\$8,451.06	\$7,746.75	\$7,746.75	\$3,894.11
31401	Telefonía tradicional	\$12,345.17	\$0.00	\$12,345.17	\$8,451.06	\$8,451.06	\$7,746.75	\$7,746.75	\$3,894.11
31900	Servicios integrales y otros servicios	\$4,838.00	-\$4,000.00	\$838.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$838.00
31901	Servicios integrales y otros servicios	\$4,838.00	-\$4,000.00	\$838.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$838.00
32000	Servicios de arrendamiento	\$43,657.56	\$49,000.00	\$92,657.56	\$82,125.72	\$80,401.58	\$80,401.58	\$80,401.58	\$12,255.98
32300	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administr	\$29,459.31	\$0.00	\$29,459.31	\$19,217.10	\$19,217.10	\$19,217.10	\$19,217.10	\$10,242.21
32301	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administr	\$29,459.31	\$0.00	\$29,459.31	\$19,217.10	\$19,217.10	\$19,217.10	\$19,217.10	\$10,242.21
32600	Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herr	\$14,198.25	\$49,000.00	\$63,198.25	\$62,908.62	\$61,184.48	\$61,184.48	\$61,184.48	\$2,013.77
32601	Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herr	\$14,198.25	\$49,000.00	\$63,198.25	\$62,908.62	\$61,184.48	\$61,184.48	\$61,184.48	\$2,013.77
33000	Servicios profesionales, científicos, técnicos y o	\$296,093.06	-\$262,266.00	\$33,827.06	\$22,150.00	\$22,150.00	\$22,150.00	\$22,150.00	\$11,677.06
33400	Servicios de capacitación	\$4,007.69	\$0.00	\$4,007.69	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,007.69
33401	Servicios de capacitación	\$4,007.69	\$0.00	\$4,007.69	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,007.69
33900	Servicios profesionales, científicos y técnicos integ	\$292,085.37	-\$262,266.00	\$29,819.37	\$22,150.00	\$22,150.00	\$22,150.00	\$22,150.00	\$7,669.37
33901	Servicios profesionales, científicos y técnicoicos inte	\$292,085.37	-\$262,266.00	\$29,819.37	\$22,150.00	\$22,150.00	\$22,150.00	\$22,150.00	\$7,669.37
34000	Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$79,821.37	\$7,800.00	\$87,621.37	\$32,388.80	\$32,388.80	\$32,388.80	\$32,388.80	\$55,232.57



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usr: Lolita
Rep: rptEstadoAnalíticoPresupuestoEgresos

Fecha y 26/feb./2020
hora de Impresión 03:21 p. m.

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egresos Modificado	Egresos Comprometido	Egresos Devengado	Egresos Ejercido	Pagado	Subejercicio
34100 Servicios financieros y bancarios	\$25,557.64	\$7,800.00	\$33,357.64	\$32,388.80	\$32,388.80	\$32,388.80	\$32,388.80	\$968.84
34101 Servicios financieros y bancarios	\$25,557.64	\$7,800.00	\$33,357.64	\$32,388.80	\$32,388.80	\$32,388.80	\$32,388.80	\$968.84
34500 Seguro de bienes patrimoniales	\$54,263.73	\$0.00	\$54,263.73	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$54,263.73
34501 Seguro de bienes patrimoniales	\$54,263.73	\$0.00	\$54,263.73	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$54,263.73
35000 Servicios de instalación, reparación, mantenimie	\$319,339.18	\$282,336.00	\$601,675.18	\$364,516.43	\$364,516.43	\$364,516.43	\$364,516.43	\$237,158.75
35100 Conservación y mantenimiento menor de inmueble	\$30,000.00	-\$17,800.00	\$12,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,200.00
35101 Conservación y mantenimiento menor de inmueble	\$30,000.00	-\$17,800.00	\$12,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,200.00
35500 Reparación y mantenimiento de equipo de transpo	\$86,037.58	\$0.00	\$86,037.58	\$50,426.43	\$50,426.43	\$50,426.43	\$50,426.43	\$35,611.15
35501 Reparación y mantenimiento de equipo de transpo	\$86,037.58	\$0.00	\$86,037.58	\$50,426.43	\$50,426.43	\$50,426.43	\$50,426.43	\$35,611.15
35700 Instalación, reparación y mantenimiento de maquir	\$203,301.60	\$300,136.00	\$503,437.60	\$314,090.00	\$314,090.00	\$314,090.00	\$314,090.00	\$189,347.60
35701 Instalación, reparación y mantenimiento de maquir	\$203,301.60	\$300,136.00	\$503,437.60	\$314,090.00	\$314,090.00	\$314,090.00	\$314,090.00	\$189,347.60
38000 Servicios oficiales	\$3,669.99	\$0.00	\$3,669.99	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,831.14
38500 Gastos de representación	\$3,669.99	\$0.00	\$3,669.99	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,831.14
38501 Gastos de representación	\$3,669.99	\$0.00	\$3,669.99	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,838.85	\$1,831.14
39000 Otros servicios generales	\$97,417.05	\$253,464.40	\$350,881.45	\$331,855.58	\$331,855.58	\$183,331.16	\$183,331.16	\$19,025.87
39200 Impuestos y derechos	\$12,793.05	\$0.00	\$12,793.05	\$1,934.00	\$1,934.00	\$1,934.00	\$1,934.00	\$10,859.05
39201 Impuestos y derechos	\$12,793.05	\$0.00	\$12,793.05	\$1,934.00	\$1,934.00	\$1,934.00	\$1,934.00	\$10,859.05
39400 Sentencias y resoluciones por autoridad competen	\$0.00	\$194,864.40	\$194,864.40	\$194,864.02	\$194,864.02	\$46,380.05	\$46,380.05	\$0.38
39401 sentencias y resoluciones por autoridad competen	\$0.00	\$194,864.40	\$194,864.40	\$194,864.02	\$194,864.02	\$46,380.05	\$46,380.05	\$0.38
39500 Penas, multas, accesorios y actualizaciones	\$49,500.00	\$69,100.00	\$118,600.00	\$118,537.56	\$118,537.56	\$118,537.56	\$118,537.56	\$62.44
39501 Penas, multas, accesorios y actualizaciones	\$49,500.00	\$69,100.00	\$118,600.00	\$118,537.56	\$118,537.56	\$118,537.56	\$118,537.56	\$62.44
39900 Otros servicios generales	\$35,124.00	-\$10,500.00	\$24,624.00	\$16,520.00	\$16,520.00	\$16,479.55	\$16,479.55	\$8,104.00
39901 Otros servicios generales	\$35,124.00	-\$10,500.00	\$24,624.00	\$16,520.00	\$16,520.00	\$16,479.55	\$16,479.55	\$8,104.00
40000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUB	\$855,925.70	\$62,062.00	\$917,987.70	\$804,172.74	\$804,169.99	\$775,502.49	\$775,502.49	\$113,817.71
45000 Pensiones y jubilaciones	\$855,925.70	\$62,062.00	\$917,987.70	\$804,172.74	\$804,169.99	\$775,502.49	\$775,502.49	\$113,817.71
45100 Pensiones	\$215,718.46	\$62,062.00	\$277,780.46	\$277,780.46	\$277,780.39	\$277,780.39	\$277,780.39	\$0.07
45101 Pensiones	\$215,718.46	\$62,062.00	\$277,780.46	\$277,780.46	\$277,780.39	\$277,780.39	\$277,780.39	\$0.07
45200 Jubilaciones	\$640,207.24	\$0.00	\$640,207.24	\$526,392.28	\$526,389.60	\$497,722.10	\$497,722.10	\$113,817.64
45201 Jubilaciones	\$640,207.24	\$0.00	\$640,207.24	\$526,392.28	\$526,389.60	\$497,722.10	\$497,722.10	\$113,817.64
50000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANC	\$45,444.94	\$250,000.00	\$295,444.94	\$159,142.41	\$159,142.41	\$159,142.41	\$159,142.41	\$136,302.53
51000 Mobiliario y equipo de administración	\$30,000.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00
51100 Muebles de oficina y estantería	\$30,000.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00
51101 Muebles de oficina y estantería	\$30,000.00	\$0.00	\$30,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00
56000 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	\$250,000.00	\$250,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$105,000.00



COMAPAL DE AMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

Usr: Lolita
Rep: rptEstadoAnalíticoPresupuestoEgresos

Fecha y hora de Impresión | 26/feb./2020
03:21 p. m.

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egresos Modificado	Egresos Comprometido	Egresos Devengado	Egresos Ejercido	Pagado	Subejercicio
56900	Otros equipos	\$0.00	\$250,000.00	\$250,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$105,000.00
56901	Otros equipos	\$0.00	\$250,000.00	\$250,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$145,000.00	\$105,000.00
59000	Activos intangibles	\$15,444.94	\$0.00	\$15,444.94	\$14,142.41	\$14,142.41	\$14,142.41	\$14,142.41	\$1,302.53
59100	Software	\$15,444.94	\$0.00	\$15,444.94	\$14,142.41	\$14,142.41	\$14,142.41	\$14,142.41	\$1,302.53
59101	Software	\$15,444.94	\$0.00	\$15,444.94	\$14,142.41	\$14,142.41	\$14,142.41	\$14,142.41	\$1,302.53
90000	DEUDA PÚBLICA	\$1,286,548.14	-\$722,964.78	\$563,583.36	\$121,101.94	\$121,101.94	\$121,101.94	\$121,101.94	\$442,481.42
99000	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEF)	\$1,286,548.14	-\$722,964.78	\$563,583.36	\$121,101.94	\$121,101.94	\$121,101.94	\$121,101.94	\$442,481.42
99100	ADEFAS	\$1,286,548.14	-\$722,964.78	\$563,583.36	\$121,101.94	\$121,101.94	\$121,101.94	\$121,101.94	\$442,481.42
99101	ADEFAS	\$1,286,548.14	-\$722,964.78	\$563,583.36	\$121,101.94	\$121,101.94	\$121,101.94	\$121,101.94	\$442,481.42
Total		\$23,492,792.20	\$575,136.00	\$24,067,928.20	\$22,558,404.24	\$22,540,957.68	\$18,461,074.07	\$18,460,851.20	\$1,526,970.52



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 3,643,646.77	\$ 1,211,406.51
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 3,643,646.77	\$ 1,211,406.51

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
BANORTE	\$ 198,661.09
Suma	\$ 198,661.09



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra

Banco	Importe
	\$.00
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1,941,416.71	\$ 1,946,853.42
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 295,753.11	\$ 294,192.93
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$.00	\$.00
Suma	\$ 2,237,169.82	\$ 2,241,046.35

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2019%
		#¡DIV/0!
Suma	\$ -	#¡DIV/0!



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. *Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.*

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. *Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.*

5. *De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.*

• **Inversiones Financieras**

6. *De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.*

7. *Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.*

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.*



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
TERRENOS	\$ 16,920.00	\$ 16,920.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
al BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 16,920.00	\$ 16,920.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 286,951.41	\$ 286,951.41
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
VEH?CULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 31,211.38	\$ 31,211.38
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,228,268.26	\$ 1,083,268.26
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,546,431.05	\$ 1,401,431.05
SOFTWARE	\$ 68,583.79	\$ 54,441.38
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 68,583.79	\$ 54,441.38
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$.00	\$.00
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ -	\$ -
Suma	\$ 1,615,014.84	\$ 1,455,872.43

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
	\$.00	\$.00



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

- **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 75,731,299.01	\$ 71,417,791.35
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 75,731,299.01	\$ 71,417,791.35

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,437,939.21
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 8,246,180.98
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4,299,358.31
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 59,518,996.53
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 75,502,475.03



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **ENTE/INSTITUTO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2019
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. *De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.*

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
	\$.00
PARA OBRA PÚBLICA	\$.00
Subtotal Aportaciones	\$ -
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	\$.00
Subtotal Otros	\$ -
MATERIAL PARA CONECCION DE AGUA POTABLE	\$.00
Subtotal Productos Financieros	\$ -
Suma	\$ -

Otros Ingresos y Beneficio

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 21,456,543.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 804,169.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 22,260,713.33



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 4,971,794.98	22%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 22,150.00	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 529,175.70	2%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	3,643,646.77	\$ 1,211,406.51
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-\$.04	-\$.04
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$ 21,649.83	\$ 21,649.83
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,665,296.56	\$ 1,233,056.30

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.
3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no</i>		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (P	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
	\$.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

- 1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.*
- 2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.*
- 3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.*
- 4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte*



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) *Fecha de creación del ente.*

b) *Principales cambios en su estructura.*

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) *Objeto social.*

b) *Principal actividad.*

c) *Ejercicio fiscal.*

d) *Régimen jurídico.*

e) *Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.*



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

f) *Estructura organizacional básica.*

g) *Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.*

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) *Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.*
- b) *La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.*
- c) *Postulados básicos.*
- d) *Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).*
- e) *Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:*
 - *Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;*
 - *Su plan de implementación;*
 - *Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y*
 - *Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base*

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) *Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.*
- b) *Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.*
- c) *Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.*
- d) *Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.*
- e) *Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.*
- f) *Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.*
- g) *Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.*
- h) *Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.*
- i) *Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.*
- j) *Depuración y cancelación de saldos.*



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) *Activos en moneda extranjera.*
- b) *Pasivos en moneda extranjera.*
- c) *Posición en moneda extranjera.*
- d) *Tipo de cambio.*
- e) *Equivalente en moneda nacional.*

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) *Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.*
- b) *Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.*
- c) *Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.*
- d) *Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.*
- e) *Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.*
- f) *Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.*
- g) *Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.*
- h) *Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.*

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) *Inversiones en valores.*
- b) *Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.*
- c) *Inversiones en empresas de participación mayoritaria.*
- d) *Inversiones en empresas de participación minoritaria.*
- e) *Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.*

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) *Por ramo administrativo que los reporta.*
- b) *Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.*



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

10. Reporte de la Recaudación

- a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*
- b) *Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.*

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) *Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.*
- b) *Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) *Principales Políticas de control interno.*
- b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.*

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas



**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ARMERIA
DEL ESTADO DE COLIMA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.