



CUENTA PÚBLICA

SEPTIEMBRE 2023

DIRECTOR GENERAL DE COMISIÓN GENERAL

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

CI. SAUL MICHEL RIOS

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



AREA: DIRECCION GENERAL
ASUNTO: Entrega de Cuenta
Pública

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA,
PRESENTE

El suscrito **C. Ing. Melchor Ortega Orozco**, mexicano, mayor de edad, en representación de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Armería del Estado de Colima, con RFC **CMA-840211-5C2** y domicilio fiscal en Av. Manuel Álvarez # 71, en la ciudad de Armería Colima, bajo mi propio derecho comparezco y expongo lo siguiente:

UNICO: Por medio de la presente hago entrega de la **CUENTA PUBLICA** del mes de **SEPTIEMBRE** del ejercicio **2023**, impresa y en archivo electrónico CD no regrabable.

Sin más por el momento quedo de usted.

ATENTAMENTE
Armería, Colima; a 13 de Octubre de 2023
EL DIRECTOR GENERAL DE LA COMAPAL

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO

C.c.p. Archivo.



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Estado de Actividades

Del 01/sep./2023 al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usr: saul

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 09/oct./2023 11:38 a. m.

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$619,804.46	\$19,953,509.55
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$619,804.46	\$19,953,509.55
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACI?N DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACI?N FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACI?N FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$1,555.99	\$545.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$1.73	\$0.00
INCREMENTO POR VARIACI?N DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
DISMINUCI?N DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR P?RDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
DISMINUCI?N DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$1,554.26	\$545.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$621,360.45	\$19,954,054.55
GASTOS Y OTRAS P?RDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$971,593.96	\$26,297,455.82
SERVICIOS PERSONALES	\$841,455.05	\$13,570,191.01
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$104,099.13	\$1,239,985.85
SERVICIOS GENERALES	\$26,039.78	\$11,487,278.96
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$112,771.08	\$1,190,684.80
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P?BLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR P?BLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$112,771.08	\$1,190,684.80
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P?BLICA	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA P?BLICA	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA P?BLICA	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA P?BLICA	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y P?RDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCI?N DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado de Actividades

Del 01/sep./2023 al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)


Usu: saul

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 09/oct./2023 11:38 a. m.

Concepto	2023	2022
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$1,084,365.04	\$27,488,140.62
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$463,004.59	-\$7,534,086.07

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



 ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
 DIRECTOR GENERAL



 L.P. SAUL MICHEL RIOS
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO








**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usu: saul

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 09/oct./2023
11:54 a. m.

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$0.00	\$3,966,232.03
ACTIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$3,966,232.03
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$2,420,770.35
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$1,545,461.68
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
PASIVO	\$2,294,939.98	\$0.00
PASIVO CIRCULANTE	\$2,294,939.98	\$0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,294,939.98	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$10,048,837.12	\$8,377,545.07
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$10,048,837.12	\$8,377,545.07
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$8,408,680.44	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$8,377,545.07
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,640,156.68	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usu: saul

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 09/oct./2023
11:54 a. m.

Concepto	Origen	Aplicación
----------	--------	------------

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

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
DIRECTOR GENERAL

**DIRECCIÓN
GENERAL**

ING. SAUL MICHEL RÍOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

**DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA**



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de impresión
09/oct./2023
11:51 a. m.

Utr. saul
Rep. rptEstadoSituacionFinanciera

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,463,094.39	\$42,324.04	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$101,227,336.27	\$98,932,396.29
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$28,770,498.32	\$27,225,036.64	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$2,189,818.08	\$2,189,818.08	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$552,839.04	\$552,839.04
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$78,696.93	-\$78,696.93
Total de Activos Circulantes	\$33,423,410.79	\$29,457,178.76	Total de Pasivos Circulantes	\$101,701,478.38	\$99,406,538.40
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$77,213,210.72	\$77,213,210.72	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,552,067.34	\$1,552,067.34	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$68,583.79	\$68,583.79	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$3,461,736.83	\$3,461,736.83	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total del Pasivo	\$101,701,478.38	\$99,406,538.40
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	\$82,295,598.68	\$82,295,598.68	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$4,526,108.08	\$4,526,108.08
Total del Activo	\$115,719,009.47	\$111,752,777.44	APORTACIONES	\$4,526,108.08	\$4,526,108.08
			DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$9,491,423.01	\$7,820,130.96
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$874,594.37	-\$7,534,086.07
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$8,976,671.96	\$15,354,217.03
			REVALUOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 09/oct./2023
11:51 a. m.

Usu: saul
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,640,156.68	\$0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$14,017,531.09	\$12,346,239.04
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$115,719,009.47	\$111,752,777.44



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado de Situación Financiera Al 30/sep./2023 (Cifras en Pesos)

Usr: saul
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 09/oct./2023 11:51 a. m.

CONCEPTO	2023	2022
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
VALORES		
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00
PRESTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES		
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
CONTRATOS DE PRESTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00
AVALES Y GARANTÍAS		
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00
AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00
JUICIOS		
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES		
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO		
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00
CONCEPTO	2023	2022
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00

Handwritten signatures and initials in blue ink are present over the table, including a large signature at the top right and several smaller ones scattered across the rows.



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 09/oct./2023 | 11:51 a. m.

Usr: saul
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

CONCEPTO	2023	2022
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$29,401,454.61	\$28,275,230.73
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$8,381,434.20	\$17,334,188.87
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$9,012,467.69
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$21,020,020.41	\$19,953,509.55
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$21,020,020.41	\$19,953,509.55
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$29,401,453.77	\$28,274,930.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$5,047,826.00	\$521,562.54
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$6,000,000.00	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$30,353,627.77	\$27,753,368.22
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$20,216,240.21	\$27,753,368.22
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$19,857,496.71	\$26,141,795.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$19,857,496.71	\$26,141,795.05

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus netas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ING. MELCHOR ORTEGA GONZALO
DIRECTOR GENERAL



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Activo Del 01/sep./2023 al 30/sep./2023

Usu: saul
Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión: 10/oct./2023
10:42 a. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	\$116,024,721.64	\$1,984,307.24	\$2,290,019.41	\$115,719,009.47	-\$305,712.17
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$33,729,122.96	\$1,984,307.24	\$2,290,019.41	\$33,423,410.79	-\$305,712.17
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,789,375.55	\$1,248,741.16	\$1,575,022.32	\$2,463,094.39	-\$326,281.16
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$28,749,929.33	\$735,566.08	\$714,997.09	\$28,770,498.32	\$20,568.99
INVENTARIOS	\$2,189,818.08	\$0.00	\$0.00	\$2,189,818.08	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$82,295,598.68	\$0.00	\$0.00	\$82,295,598.68	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$77,213,210.72	\$0.00	\$0.00	\$77,213,210.72	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$1,552,067.34	\$0.00	\$0.00	\$1,552,067.34	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$68,583.79	\$0.00	\$0.00	\$68,583.79	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$3,461,736.83	\$0.00	\$0.00	\$3,461,736.83	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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

ING. MELCHOR ORTEGA ORTEGA
 DIRECTOR GENERAL
 DIRECCIÓN GENERAL

L.P. SAUL MICHEL RIOS ANTARILLADO
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO
 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA





**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)

Usr. saul
Rep. rpt:EstadoAnalíticoDeudaYPasivos

Fecha y 10/oct./2023
hora de Impresión 10:44 a. 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 de Deuda Pública a 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 de Deuda Pública a Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Total de Otros Pasivos	Peso	México	\$101,544,185.96	\$101,701,478.38
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	Peso	México	\$101,544,185.96	\$101,701,478.38



COMAPAL DE ARMERIA COLIMA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023 (Cifras en Pesos)

Usr. saul
Rep. rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 10/oct./2023 10:44 a. m.

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

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


 ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. SAÚL MICHEL RÍOS
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO









**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)

Utr. saul
Rep. rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023 10:46 a. 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
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022					
APORTACIONES	\$4,526,108.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,526,108.08
DONACIONES DE CAPITAL	\$4,526,108.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,526,108.08
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022					
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$15,354,217.03	-\$7,534,086.07	\$0.00	\$7,820,130.96
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	-\$7,534,086.07	\$0.00	-\$7,534,086.07
REVALÚOS	\$0.00	\$15,354,217.03	\$0.00	\$0.00	\$15,354,217.03
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 DE 2022					
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 DE 2022	\$4,526,108.08	\$15,354,217.03	-\$7,534,086.07	\$0.00	\$12,346,239.04
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023					
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 DE 2023					
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	-\$8,377,545.07	\$10,048,837.12	\$0.00	\$1,671,292.05
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$874,594.37	\$0.00	\$874,594.37
REVALÚOS	\$0.00	-\$8,377,545.07	\$7,534,086.07	\$0.00	-\$843,459.00
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
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2023					
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 DE 2023	\$4,526,108.08	\$6,976,671.96	\$2,514,751.05	\$0.00	\$14,017,531.09



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023 | 10:46 a. 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".

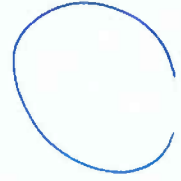


ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
DIRECTOR GENERAL



C.P. SAUL MICHEL RIOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

[Handwritten signature in blue ink]





**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023
(Cifras en Pesos)

Usu: saul

Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023 10:50 a. m.

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$22,278,287.06	\$24,998,803.98
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$21,004,582.11	\$19,953,509.55
PRODUCTOS		
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$15,438.30	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$1,258,246.65	\$5,045,294.43
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$19,797,440.47	\$25,876,567.45
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$9,060,422.25	\$12,043,568.04
SERVICIOS GENERALES	\$1,021,053.02	\$1,178,105.44
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	\$8,765,498.75	\$11,484,947.96
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$24,340.05	\$0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$926,128.40	\$1,169,946.01
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$2,480,826.59	-\$877,763.47
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$60,056.24	\$265,227.60
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$60,056.24	\$265,227.60
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$2,420,770.35	-\$1,142,991.07
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$42,324.04	\$1,185,315.11



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)



Usu: saul

Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023 10:50 a. m.

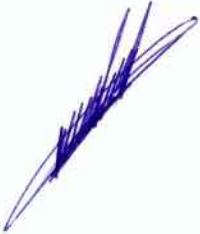
Concepto	2023	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$2,483,094.39	\$42,324.04

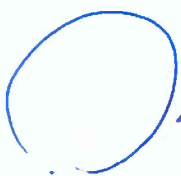
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


ING. MELCHOR ORTEGA CROZCO
DIRECCIÓN GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO *
* DEL MPIO. DE ARMERIA DEL EDO DE COLIMA *


L.F. SAUL MICHEL RIOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO *
* DEL MPIO. DE ARMERIA DEL EDO DE COLIMA *











**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA
Informe sobre Pasivos Contingentes
al 30/sep./2023**

Usr: saul
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023
10:54 a. m.

"En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:"

**SIN INFORMACIÓN QUE
REVELAR**

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



 ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
 DIRECTOR GENERAL


DIRECCIÓN GENERAL

* COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO *
 * DEL MPIO. DE ARMERIA DEL EDO DE COLIMA *






 L.I. SAUL MICHEL RIOS
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

* COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO *
 * DEL MPIO. DE ARMERIA DEL EDO DE COLIMA *







COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 01/sep./2023 al 30/sep./2023

(Cifras en pesos)


Usu: saul

Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y 10/oct./2023

hora de Impresión 11:03 a. m.

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$619,804.46
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$1,555.99
2.1 INGRESOS FINANCIEROS		\$1.73
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES		\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$1,554.26
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES		\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		\$621,360.45


 DIRECCIÓN GENERAL
 ING. MELCHOR ORTEGA DROZCO
 DIRECTOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLAS * COLIMA *
 DEL MPIO. DE ARMERIA


 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
 LUIS SAUL MICHEL RÍOS
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

COMISION DEL EDO DE COLIMA * COLIMA *
 DEL MPIO. DE ARMERIA



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/sep./2023 al 30/sep./2023

(Cifras en pesos)

Usr. saul

Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y 10/oct/2023

hora de Impresión 11:05 a. m.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$1,084,365.04
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$0.00
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$0.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad	\$0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00
2.9 Activos biológicos	\$0.00
2.10 Bienes inmuebles	\$0.00
2.11 Activos intangibles	\$0.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$0.00
2.13 Obra pública en bienes propios	\$0.00
2.14 Acciones y participaciones de capital	\$0.00
2.15 Compra de títulos y valores	\$0.00
2.16 Concesión de préstamos	\$0.00
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	\$0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Usr: saul
Rep: rptConciliacionPresupuestal

COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente Del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 (Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023 | 11:05 a. m.

4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$1,084,365.04
-------------------------------------	-----------------------

ING. MELCHOR ORTEGA ORZCO
DIRECTOR GENERAL



L.I. SAUL MICHEL RIOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

(Handwritten signatures in blue ink)



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usc: sau
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de impresión: 10/oct./2023 11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1000	ACTIVO	\$116,024,721.64	\$0.00	\$1,984,307.24	\$2,290,019.41	\$115,719,009.47	\$0.00
D	1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$33,729,122.96	\$0.00	\$1,984,307.24	\$2,290,019.41	\$33,423,410.79	\$0.00
D	1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,789,375.55	\$0.00	\$1,248,741.16	\$1,575,022.32	\$2,463,094.39	\$0.00
D	1111	EFFECTIVO	\$18,369.25	\$0.00	\$9,545.37	\$11,819.84	\$16,094.78	\$0.00
D	1111-01	FONDOS REVOLVENTES	\$16,518.35	\$0.00	\$9,545.37	\$11,819.84	\$14,243.88	\$0.00
D	1111-02	FONDOS FIJOS CAJAS RECAUDADORAS	\$1,850.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,850.90	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$1,236,356.51	\$0.00	\$1,239,195.79	\$1,563,202.48	\$912,349.82	\$0.00
D	1112-03	BANORTE	\$73,383.21	\$0.00	\$21,251.14	\$36,338.56	\$58,295.79	\$0.00
D	1112-05	BANBAJIO	\$1,162,973.30	\$0.00	\$1,217,944.65	\$1,526,863.92	\$854,054.03	\$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 YO ADMINISTRACIÓN	\$1,534,649.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,534,649.83	\$0.00
D	1116-01	DEPOSITOS EN GARANTIA	\$1,534,649.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,534,649.83	\$0.00
D	1116-01-01	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$1,534,649.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,534,649.83	\$0.00
D	1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$28,749,929.33	\$0.00	\$735,566.08	\$714,997.09	\$28,770,498.32	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,892,538.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,892,538.99	\$0.00
D	1122-01	CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS	-\$47,522.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$47,522.53	\$0.00
D	1122-02	NOTAS DE CREDITO	\$132.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$132.53	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$581,044.71	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$581,044.71	\$0.00
D	1123-01	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES	\$272,324.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$272,324.84	\$0.00
D	1123-01-01	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$238,104.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$238,104.87	\$0.00
D	1123-03	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPRO	\$289,102.22	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$289,102.22	\$0.00
D	1124	OTROS DEUDORES DIVERSOS	\$19,617.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$19,617.65	\$0.00
D	1124-01	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$26,243,701.07	\$0.00	\$735,566.08	\$714,997.09	\$26,264,270.06	\$0.00
D	1124-01	CONTRIBUCIONES FEDERALES	\$26,243,701.07	\$0.00	\$115,761.62	\$95,192.63	\$26,264,270.06	\$0.00
D	1124-61	** FALTA NOMBRE **	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$32,644.56	\$0.00	\$0.00	\$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	\$10,887.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,887.65	\$0.00
D	1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$2,189,818.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,189,818.08	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$2,115,063.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,115,063.96	\$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	\$2,085,285.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,085,285.86	\$0.00
D	1131-03	ADQUISICION DE BIENES	\$2,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,000.00	\$0.00
D	1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$67,515.73	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$67,515.73	\$0.00
D	1132-01	ADQUISICIONES PAGADAS POR ANTICIPADO	\$67,515.73	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$67,515.73	\$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



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: saul
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 10/oct./2023
11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
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	\$82,295,598.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$82,295,598.68	\$0.00
D	1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$77,213,210.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$77,213,210.72	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$16,920.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$16,920.00	\$0.00
D	1231-0	** FALTA NOMBRE **	\$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
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$12,085,938.35	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,085,938.35	\$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	1235-4	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	\$1,506,548.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,506,548.70	\$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	\$1,552,067.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,552,067.34	\$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	\$31,211.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$31,211.38	\$0.00
D	1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$1,233,904.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,233,904.55	\$0.00
D	1246-4-01	Dirección 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	\$60,929.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$60,929.52	\$0.00
D	1246-9	Otros Equipos	\$157,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$157,000.00	\$0.00
D	1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$68,583.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$68,583.79	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$68,583.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$68,583.79	\$0.00



COMAPAL DE ARMERIA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulados. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: saul
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 10/oct./2023 11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1251-0	** FALTA NOMBRE **	\$68,583.79	\$0.00	\$0.00	\$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	1271-0	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$3,461,736.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,461,736.83	\$0.00
A	2000	** FALTA NOMBRE **	\$3,461,736.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,461,736.83	\$0.00
A	2100	PASIVO	\$0.00	\$101,544,185.96	\$1,703,535.68	\$1,860,828.10	\$0.00	\$101,701,478.38
A	2110	PASIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$101,544,185.96	\$1,703,535.68	\$1,860,828.10	\$0.00	\$101,701,478.38
A	2111	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$101,070,043.85	\$1,703,535.68	\$1,860,828.10	\$0.00	\$101,227,336.27
A	2111-0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$3,242,457.99	\$886,818.84	\$841,455.05	\$0.00	\$3,197,094.20
A	2111-1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$4,297,199.91	\$886,818.84	\$841,455.05	\$0.00	\$4,251,836.12
A	2111-2	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	-\$684,045.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$684,045.74
A	2111-3	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$0.00	-\$2,080.54	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,080.54
A	2111-3-1	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$0.00	-\$370,347.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$370,347.45
A	2111-4	ESTIMULOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$370,347.45	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$370,347.45
A	2111-5	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	\$0.00	-\$212,077.12	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$212,077.12
A	2111-6	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00	\$110,442.89	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$110,442.89
A	2111-6-11303	Estímulos a servidores públicos por pagar a CP	\$0.00	\$103,366.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$103,366.04
A	2112	Retroactivo	\$0.00	\$8,023.69	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,023.69
A	2112-0	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$7,844,155.12	\$705,298.21	\$148,530.85	\$0.00	\$7,287,387.76
A	2112-1	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$0.00	\$7,464,727.45	\$705,298.21	\$148,530.85	\$0.00	\$6,907,960.09
A	2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes e Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$0.00	\$377,567.67	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$377,567.67
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1,860.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,860.00
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$41,435.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$41,435.26
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$214,213.72	\$110,077.72	\$112,771.08	\$0.00	\$216,907.08
A	2117-1	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	\$0.00	\$17,454,710.16	\$1,340.91	\$208,071.47	\$0.00	\$17,661,440.72
A	2117-1-1	RETENCIONES A CONTRATISTAS	\$0.00	\$784,741.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$784,741.72
A	2117-2	RET. SOBRE REMUN. AL PER. DIST. A IMPUESTOS	\$0.00	\$784,741.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$784,741.72
A	2117-2-03	RET. POR APORT. A PENSIONES	\$0.00	\$3,823,639.44	\$1,340.91	\$105,568.80	\$0.00	\$3,927,867.33
A	2117-2-04	RET. POR PRESTAMOS DE PENSIONES	\$0.00	\$2,464,379.92	\$0.00	\$48,590.42	\$0.00	\$2,512,970.34
A	2117-2-07	RET. POR FINANCIAMIENTO DE EMP. PRIVADAS	\$0.00	\$813,015.18	\$0.00	\$27,541.62	\$0.00	\$840,556.80
A	2117-2-07-01	CAJA SOLIDARIA COLIMA INTEGRAL	\$0.00	\$5,112.46	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,112.46
A	2117-2-07-02	INSTITUTO FONACOT	\$0.00	-\$424.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$424.00
A	2117-2-07-03	CAJA SOLIDARIA ARMERIA	\$0.00	-\$2,524.66	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,524.66
A	2117-2-07-04	CAJA POPULAR SANTIAGO DE TECOMAN	\$0.00	\$7,612.80	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,612.80
A	2117-2-07-05	CAJA POPULAR 15 DE MAYO	\$0.00	-\$347.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$347.38
A	2117-2-07-06	CAJA POPULAR LA PROVIDENCIA	\$0.00	\$5,550.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,550.08
A	2117-2-08	RET. POR CUOTAS Y APORT. SINDICALES	\$0.00	-\$4,754.38	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$4,754.38
A	2117-2-09	RET. POR PRESTAMOS PERSONALES	\$0.00	\$462,204.71	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$468,040.87
A	2117-2-10	RET. POR PENSIONES ALIMENTICIAS	\$0.00	\$138,236.17	\$0.00	\$918.78	\$0.00	\$139,154.95
			\$0.00	-\$13,422.47	\$1,340.91	\$2,681.82	\$0.00	-\$12,081.56



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: saul
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 10/oct/2023 11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
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	\$7,808,054.91	\$0.00	\$32,335.34	\$0.00	\$7,840,390.25
A	2117-71	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral (G. Conténite)	\$0.00	\$4,948,031.34	\$0.00	\$70,167.33	\$0.00	\$5,018,198.67
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$72,273,071.60	\$0.00	\$549,999.65	\$0.00	\$72,823,071.25
A	2119-01	ACREEDORES DIVERSOS	\$0.00	\$72,273,071.60	\$0.00	\$549,999.65	\$0.00	\$72,823,071.25
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	\$552,839.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$552,839.04
A	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$552,839.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$552,839.04
A	2151-1	PROMESA DE PAGO	\$0.00	\$552,839.04	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$552,839.04
A	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	-\$78,696.93	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$78,696.93
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	\$13,142,936.72	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$13,142,936.72
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	\$8,616,828.64	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,616,828.64
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	\$6,976,671.96	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,976,671.96
A	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,640,156.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,640,156.68
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$1,640,156.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,640,156.68
A	4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$0.00	\$20,409,417.89	\$0.00	\$621,360.45	\$0.00	\$21,030,778.34
A	4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00	\$20,400,215.95	\$0.00	\$619,804.46	\$0.00	\$21,020,020.41
A	4140	DERECHOS	\$0.00	\$20,384,777.65	\$0.00	\$619,804.46	\$0.00	\$21,004,582.11
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$19,596,054.82	\$0.00	\$517,978.28	\$0.00	\$20,114,033.10
A	4143-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$15,038,567.34	\$0.00	\$351,450.73	\$0.00	\$15,390,018.07
A	4143-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$11,423,574.30	\$0.00	\$226,874.12	\$0.00	\$11,650,448.42
A	4143-1-1-1	SERVICIO MEDIDO	\$0.00	\$172,667.16	\$0.00	\$34,156.09	\$0.00	\$206,823.25
A	4143-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$12,616,146.47	\$0.00	\$195,023.85	\$0.00	\$12,811,170.32
A	4143-1-1-3	DESCUENTO EN SERVICIO DE AGUA	\$0.00	-\$1,365,239.33	\$0.00	-\$2,305.82	\$0.00	-\$1,367,545.15
A	4143-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$292,315.02	\$0.00	\$34,947.50	\$0.00	\$327,262.52
A	4143-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$202,948.79	\$0.00	\$24,634.94	\$0.00	\$227,583.73
A	4143-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$89,366.23	\$0.00	\$10,312.56	\$0.00	\$99,678.79
A	4143-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$2,327,267.54	\$0.00	\$62,734.92	\$0.00	\$2,390,002.46
A	4143-1-3-1	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$3,372,677.32	\$0.00	\$65,150.41	\$0.00	\$3,437,827.73
A	4143-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	-\$1,045,409.78	\$0.00	-\$2,415.49	\$0.00	-\$1,047,825.27
A	4143-1-4	DRENAJE	\$0.00	-\$2,692.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,692.18
A	4143-1-4-3	DESCUENTO DE DRENAJE	\$0.00	-\$2,692.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,692.18
A	4143-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$998,102.66	\$0.00	\$26,694.19	\$0.00	\$1,024,996.85
A	4143-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$1,446,925.81	\$0.00	\$27,929.83	\$0.00	\$1,474,855.64



COMAPAL DE ARMERIA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: sau
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 10/oct./2023 11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4143-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIENTO	\$0.00	-\$448,823.15	\$0.00	-\$1,035.64	\$0.00	-\$449,858.79
A	4143-2	REZAGO	\$0.00	\$4,557,487.48	\$0.00	\$166,527.55	\$0.00	\$4,724,015.03
A	4143-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$3,312,844.12	\$0.00	\$122,814.28	\$0.00	\$3,435,658.40
A	4143-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$4,600,024.97	\$0.00	\$122,814.28	\$0.00	\$4,722,839.25
A	4143-2-1-3	DESCUENTOS EN REZAGOS DEL SERVICIO DE AGUA	\$0.00	-\$1,287,180.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,287,180.85
A	4143-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$874,370.04	\$0.00	\$30,595.40	\$0.00	\$904,965.44
A	4143-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$370,273.32	\$0.00	\$13,117.87	\$0.00	\$383,391.19
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$729,163.07	\$0.00	\$97,381.95	\$0.00	\$826,545.02
A	4144-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$9,950.50	\$0.00	\$2,074.80	\$0.00	\$12,025.30
A	4144-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$719,182.57	\$0.00	\$95,307.15	\$0.00	\$814,489.72
A	4144-2-1	RECARGOS	\$0.00	\$3,814,467.88	\$0.00	\$95,314.76	\$0.00	\$3,909,782.64
A	4144-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$2,087,225.25	\$0.00	\$72,851.58	\$0.00	\$2,160,076.83
A	4144-2-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$1,727,242.63	\$0.00	\$22,463.18	\$0.00	\$1,749,705.81
A	4144-2-5	DESCUENTO EN RECARGOS	\$0.00	-\$3,097,589.90	\$0.00	-\$15.92	\$0.00	-\$3,097,605.82
A	4144-2-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	-\$1,637,226.16	\$0.00	-\$15.92	\$0.00	-\$1,637,242.08
A	4144-2-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	-\$1,460,363.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,460,363.74
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$59,559.76	\$0.00	\$4,444.23	\$0.00	\$64,003.99
A	4149-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$59,559.76	\$0.00	\$4,444.23	\$0.00	\$64,003.99
A	4160	APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$15,438.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,438.30
A	4169-01	INCAPACIDADES COBRADAS	\$0.00	\$15,438.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,438.30
A	4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	\$15,438.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,438.30
A	4310	INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$9,201.94	\$0.00	\$1,555.99	\$0.00	\$10,757.93
A	4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$539.14	\$0.00	\$1.73	\$0.00	\$540.87
A	4319-1	INTERESES BANCARIO	\$0.00	\$539.14	\$0.00	\$1.73	\$0.00	\$540.87
A	4319-1-1	BANORTE	\$0.00	\$539.14	\$0.00	\$1.73	\$0.00	\$540.87
A	4319-1-2	BANBAJIO	\$0.00	\$477.45	\$0.00	\$1.17	\$0.00	\$478.62
A	4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$61.69	\$0.00	\$0.56	\$0.00	\$62.25
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$8,662.80	\$0.00	\$1,554.26	\$0.00	\$10,217.06
A	4399-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$8,662.80	\$0.00	\$1,554.26	\$0.00	\$10,217.06
D	5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$0.00	\$8,662.80	\$0.00	\$1,554.26	\$0.00	\$10,217.06
D	5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$19,071,818.93	\$0.00	\$1,084,365.04	\$0.00	\$20,156,183.97	\$0.00
D	5110	SERVICIOS PERSONALES	\$18,228,673.61	\$0.00	\$971,593.96	\$0.00	\$19,200,267.57	\$0.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$8,499,017.92	\$0.00	\$841,455.05	\$0.00	\$9,340,472.97	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$4,288,401.46	\$0.00	\$492,016.40	\$0.00	\$4,780,417.86	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$633,267.15	\$0.00	\$90,327.94	\$0.00	\$723,595.09	\$0.00
D	5114	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$1,002,946.81	\$0.00	\$81,119.04	\$0.00	\$1,084,065.85	\$0.00
D	5115	SEGURIDAD SOCIAL	\$688,122.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$688,122.83	\$0.00
D	5120	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,886,279.67	\$0.00	\$177,991.67	\$0.00	\$2,064,271.34	\$0.00
D	5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$979,946.72	\$0.00	\$104,098.13	\$0.00	\$1,084,045.85	\$0.00



COMAPAL DE ARMERIA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: saul
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 10/oct./2023 11:34 a. m.

Nú. Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D 5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$35,856.65	\$0.00	\$9,226.29	\$0.00	\$45,082.94	\$0.00
D 5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$490,998.15	\$0.00	\$46,265.20	\$0.00	\$537,263.35	\$0.00
D 5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$98,800.00	\$0.00	\$8,500.00	\$0.00	\$107,300.00	\$0.00
D 5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$306,523.89	\$0.00	\$38,625.67	\$0.00	\$345,149.56	\$0.00
D 5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$47,768.03	\$0.00	\$1,481.97	\$0.00	\$49,250.00	\$0.00
D 5130	SERVICIOS GENERALES	\$8,749,708.97	\$0.00	\$26,039.78	\$0.00	\$8,775,748.75	\$0.00
D 5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$7,999,328.48	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,999,328.48	\$0.00
D 5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$274,593.16	\$0.00	\$10,250.00	\$0.00	\$284,843.16	\$0.00
D 5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$37,500.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$37,500.00	\$0.00
D 5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$44,090.54	\$0.00	\$3,101.78	\$0.00	\$47,192.32	\$0.00
D 5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$167,568.80	\$0.00	\$5,206.03	\$0.00	\$172,774.83	\$0.00
D 5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$226,627.99	\$0.00	\$7,481.97	\$0.00	\$234,109.96	\$0.00
D 5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$843,145.32	\$0.00	\$112,771.08	\$0.00	\$955,916.40	\$0.00
D 5240	AYUDAS SOCIALES	\$24,340.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,340.05	\$0.00
D 5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$24,340.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$24,340.05	\$0.00
D 5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$818,805.27	\$0.00	\$112,771.08	\$0.00	\$931,576.35	\$0.00
D 5251	PENSIONES	\$182,524.90	\$0.00	\$23,218.84	\$0.00	\$205,743.74	\$0.00
D 5252	JUBILACIONES	\$636,280.37	\$0.00	\$89,552.24	\$0.00	\$725,832.61	\$0.00
D 8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	\$0.00	\$0.00	\$5,800,515.96	\$5,800,515.96	\$0.00	\$0.00
D 8100	LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$1,239,608.92	\$1,239,608.92	\$0.00	\$0.00
D 8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$29,401,454.61	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$29,401,454.61	\$0.00
D 8110-43	Derechos por prestación de servicios	\$27,236,713.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$27,236,713.86	\$0.00
D 8110-43-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$20,633,591.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,633,591.92	\$0.00
D 8110-43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$14,861,749.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,861,749.52	\$0.00
D 8110-43-1-1-1	SERVICIO MEDIDO	\$14,861,749.52	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,861,749.52	\$0.00
D 8110-43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$364,252.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$364,252.03	\$0.00
D 8110-43-1-2-1	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$233,149.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$233,149.92	\$0.00
D 8110-43-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE AGUA	\$131,102.11	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$131,102.11	\$0.00
D 8110-43-1-3	ALCANTARILLADO	\$3,622,357.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,622,357.90	\$0.00
D 8110-43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$3,622,357.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,622,357.90	\$0.00
D 8110-43-1-5	SANEAMIENTO	\$1,785,232.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,785,232.47	\$0.00
D 8110-43-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$1,785,232.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,785,232.47	\$0.00
D 8110-43-2	REZAGO	\$6,603,121.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,603,121.94	\$0.00
D 8110-43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$5,227,271.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,227,271.90	\$0.00
D 8110-43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$5,227,271.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,227,271.90	\$0.00
D 8110-43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$962,939.78	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$962,939.78	\$0.00
D 8110-43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$412,910.26	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$412,910.26	\$0.00
D 8110-44	Otros Derechos	\$66,226.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$66,226.55	\$0.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu. sau
Rep. rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023 11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110-44-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$68,226.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$68,226.55	\$0.00
D	8110-45	Accesorios de Derechos	\$2,096,514.20	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,096,514.20	\$0.00
D	8110-45-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$43,874.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$43,874.87	\$0.00
D	8110-45-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$2,052,639.33	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,052,639.33	\$0.00
D	8110-45-2-1	RECARGOS	\$2,052,639.33	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,052,639.33	\$0.00
D	8110-45-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$2,052,639.33	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,052,639.33	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$9,001,238.66	\$619,804.46	\$0.00	\$0.00	\$8,381,434.20
A	8120-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$7,640,659.04	\$517,978.28	\$0.00	\$0.00	\$7,122,680.76
A	8120-43-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$5,595,024.58	\$351,450.73	\$0.00	\$0.00	\$5,243,573.85
A	8120-43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$3,438,175.22	\$226,874.12	\$0.00	\$0.00	\$3,211,301.10
A	8120-43-1-1-1	SERVICIO MEDIDO	\$0.00	\$14,689,082.36	\$34,156.09	\$0.00	\$0.00	\$14,654,926.27
A	8120-43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	-\$12,616,146.47	\$195,023.85	\$0.00	\$0.00	-\$12,811,170.32
A	8120-43-1-1-3	DESCUENTO EN SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$1,365,239.33	-\$2,305.82	\$0.00	\$0.00	\$1,367,545.15
A	8120-43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$71,937.01	\$34,947.50	\$0.00	\$0.00	\$36,989.51
A	8120-43-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$30,201.13	\$24,634.94	\$0.00	\$0.00	\$5,566.19
A	8120-43-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$41,735.88	\$10,312.56	\$0.00	\$0.00	\$31,423.32
A	8120-43-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$1,295,090.36	\$62,734.92	\$0.00	\$0.00	\$1,357,825.27
A	8120-43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$249,680.58	\$65,150.41	\$0.00	\$0.00	\$184,530.17
A	8120-43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$1,045,409.78	-\$2,415.49	\$0.00	\$0.00	\$1,047,825.27
A	8120-43-1-4	DRENAJE	\$0.00	\$2,692.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,692.18
A	8120-43-1-4-3	DESCUENTO DE DRENAJE	\$0.00	\$2,692.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8120-43-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$787,129.81	\$26,894.19	\$0.00	\$0.00	\$814,024.00
A	8120-43-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$338,306.66	\$27,929.83	\$0.00	\$0.00	\$366,236.49
A	8120-43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIENTO	\$0.00	\$448,823.15	-\$1,035.64	\$0.00	\$0.00	\$447,787.84
A	8120-43-2	REZAGO	\$0.00	\$2,045,634.46	\$166,527.55	\$0.00	\$0.00	\$2,212,162.01
A	8120-43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$1,914,427.78	\$122,814.28	\$0.00	\$0.00	\$2,037,242.06
A	8120-43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$627,246.93	\$122,814.28	\$0.00	\$0.00	\$750,061.21
A	8120-43-2-1-3	DESCUENTOS EN REZAGOS DEL SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$1,287,180.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,287,180.85
A	8120-43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$88,589.74	\$30,595.40	\$0.00	\$0.00	\$119,185.14
A	8120-43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$42,636.94	\$13,117.87	\$0.00	\$0.00	\$55,754.81
A	8120-44	Otros Derechos	\$0.00	\$8,666.79	\$4,444.23	\$0.00	\$0.00	\$13,111.02
A	8120-44-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$8,666.79	\$4,444.23	\$0.00	\$0.00	\$13,111.02
A	8120-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$8,666.79	\$4,444.23	\$0.00	\$0.00	\$13,111.02
A	8120-45-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$1,367,351.13	\$97,381.95	\$0.00	\$0.00	\$1,464,733.08
A	8120-45-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,333,456.76	\$2,074.80	\$0.00	\$0.00	\$1,335,531.56
A	8120-45-2-1	RECARGOS	\$0.00	\$1,761,828.55	\$95,307.15	\$0.00	\$0.00	\$1,857,135.70
A	8120-45-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	-\$34,585.92	\$95,314.76	\$0.00	\$0.00	-\$1,857,143.31
A	8120-45-2-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	-\$1,727,242.63	\$2,074.80	\$0.00	\$0.00	-\$1,725,167.83
A	8120-45-2-5	DESCUENTO EN RECARGOS	\$0.00	\$3,097,589.90	\$22,463.18	\$0.00	\$0.00	\$3,120,053.08
A	8120-45-2-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	-\$15.92	-\$15.92	\$0.00	\$0.00	-\$31.84
A	8120-45-2-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$1,637,226.16	-\$15.92	\$0.00	\$0.00	\$1,637,242.08
A	8120-61-09	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$1,460,363.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,460,363.74
A			\$0.00	-\$15,438.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$15,438.30



COMAPAL DE ARMERIA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr. sau
Rep. rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023 11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8120-61-09-01	INCAPACIDADES COBRADAS	\$0.00	-\$15,438.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$15,438.30
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$619,804.46	\$0.00	\$619,804.46	\$0.00
A	8140-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$0.00	\$517,978.28	\$0.00	\$517,978.28	\$0.00
A	8140-43-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$351,450.73	\$0.00	\$351,450.73	\$0.00
A	8140-43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$226,874.12	\$0.00	\$226,874.12	\$0.00
A	8140-43-1-1-1	SERVICIO MEDIDO	\$0.00	\$0.00	\$34,156.09	\$0.00	\$34,156.09	\$0.00
A	8140-43-1-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$195,023.85	\$0.00	\$195,023.85	\$0.00
A	8140-43-1-1-3	DESCUENTO EN SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	-\$2,305.82	\$0.00	-\$2,305.82	\$0.00
A	8140-43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$0.00	\$34,947.50	\$0.00	\$34,947.50	\$0.00
A	8140-43-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$24,634.94	\$0.00	\$24,634.94	\$0.00
A	8140-43-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$0.00	\$10,312.56	\$0.00	\$10,312.56	\$0.00
A	8140-43-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$62,734.92	\$0.00	\$62,734.92	\$0.00
A	8140-43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$65,150.41	\$0.00	\$65,150.41	\$0.00
A	8140-43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	-\$2,415.49	\$0.00	-\$2,415.49	\$0.00
A	8140-43-1-4	DRENAJE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-4-3	DESCUENTO DE DRENAJE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$26,894.19	\$0.00	\$26,894.19	\$0.00
A	8140-43-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$27,929.83	\$0.00	\$27,929.83	\$0.00
A	8140-43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	-\$1,035.64	\$0.00	-\$1,035.64	\$0.00
A	8140-43-2	REZAGO	\$0.00	\$0.00	\$166,527.55	\$0.00	\$166,527.55	\$0.00
A	8140-43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$122,814.28	\$0.00	\$122,814.28	\$0.00
A	8140-43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$0.00	\$122,814.28	\$0.00	\$122,814.28	\$0.00
A	8140-43-2-1-3	DESCUENTOS EN REZAGOS DEL SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$30,595.40	\$0.00	\$30,595.40	\$0.00
A	8140-44	Otros Derechos	\$0.00	\$0.00	\$13,117.87	\$0.00	\$13,117.87	\$0.00
A	8140-44-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$4,444.23	\$0.00	\$4,444.23	\$0.00
A	8140-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$0.00	\$4,444.23	\$0.00	\$4,444.23	\$0.00
A	8140-45-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$97,381.95	\$0.00	\$97,381.95	\$0.00
A	8140-45-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$2,074.80	\$0.00	\$2,074.80	\$0.00
A	8140-45-2-1	REZAGOS	\$0.00	\$0.00	\$95,307.15	\$0.00	\$95,307.15	\$0.00
A	8140-45-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$95,314.78	\$0.00	\$95,314.78	\$0.00
A	8140-45-2-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	\$72,851.58	\$0.00	\$72,851.58	\$0.00
A	8140-45-2-5	DESCUENTO EN REZAGOS	\$0.00	\$0.00	\$22,463.18	\$0.00	\$22,463.18	\$0.00
A	8140-45-2-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$15.92	\$0.00	-\$15.92	\$0.00
A	8140-45-2-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$0.00	-\$15.92	\$0.00	-\$15.92	\$0.00
A	8140-61-09	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8140-61-09-01	INCAPACIDADES COBRADAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$20,400,215.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$619,804.46
A	8150-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$19,596,054.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$517,978.28
A	8150-43-1	SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	\$0.00	\$15,038,567.34	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$351,450.73
A	8150-43-1-1	SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$11,423,574.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$226,874.12



COMAPAL DE ARMERIA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023 Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: saul
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 10/oct./2023 11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8150-43-1-1	SERVICIO MEDIDO	\$0.00	\$172,667.16	\$0.00	\$34,156.09	\$0.00	\$206,823.25
A	8150-43-1-2	SERVICIO DE AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$12,616,146.47	\$0.00	\$195,023.85	\$0.00	\$12,811,170.32
A	8150-43-1-3	DESCUENTO EN SERVICIO DE AGUA	\$0.00	-\$1,365,239.33	\$0.00	-\$2,305.82	\$0.00	-\$1,367,545.15
A	8150-43-1-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES	\$0.00	\$292,315.02	\$0.00	\$34,947.50	\$0.00	\$327,262.52
A	8150-43-1-2-1	CONEXIONES Y RECON. DE AGUA	\$0.00	\$202,948.79	\$0.00	\$24,634.94	\$0.00	\$227,583.73
A	8150-43-1-2-2	CONEXIONES Y RECONEXIONES DE DRENAJE	\$0.00	\$89,366.23	\$0.00	\$10,312.56	\$0.00	\$99,678.79
A	8150-43-1-3	ALCANTARILLADO	\$0.00	\$2,327,267.54	\$0.00	\$62,734.92	\$0.00	\$2,390,002.46
A	8150-43-1-3-1	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	\$3,372,677.32	\$0.00	\$65,150.41	\$0.00	\$3,437,827.73
A	8150-43-1-3-3	DESCUENTO DE ALCANTARILLADO	\$0.00	-\$1,045,409.78	\$0.00	-\$2,415.49	\$0.00	-\$1,047,825.27
A	8150-43-1-4	DRENAJE	\$0.00	-\$2,692.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,692.18
A	8150-43-1-4-3	DESCUENTO DE DRENAJE	\$0.00	-\$2,692.18	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$2,692.18
A	8150-43-1-5	SANEAMIENTO	\$0.00	\$998,102.66	\$0.00	\$26,894.19	\$0.00	\$1,024,996.85
A	8150-43-1-5-1	SERVICIO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$1,446,925.81	\$0.00	\$27,929.83	\$0.00	\$1,474,855.64
A	8150-43-1-5-2	DESCUENTO EN SANEAMIENTO	\$0.00	-\$448,823.15	\$0.00	-\$1,035.64	\$0.00	-\$449,858.79
A	8150-43-2	REZAGO	\$0.00	\$4,557,487.48	\$0.00	\$166,527.55	\$0.00	\$4,724,015.03
A	8150-43-2-1	REZAGO SERVICIO DE AGUA	\$0.00	\$3,312,844.12	\$0.00	\$122,814.28	\$0.00	\$3,435,658.40
A	8150-43-2-1-2	REZAGO SERVICIO AGUA CUOTA FIJA	\$0.00	\$4,600,024.97	\$0.00	\$122,814.28	\$0.00	\$4,722,839.25
A	8150-43-2-1-3	DESCUENTOS EN REZAGOS DEL SERVICIO DE AGUA	\$0.00	-\$1,287,180.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,287,180.85
A	8150-43-2-3	REZAGO ALCANTARILLADO	\$0.00	\$874,370.04	\$0.00	\$30,595.40	\$0.00	\$904,965.44
A	8150-43-2-5	REZAGO DE SANEAMIENTO	\$0.00	\$370,273.32	\$0.00	\$13,117.87	\$0.00	\$383,391.19
A	8150-44	Otros Derechos	\$0.00	\$59,559.76	\$0.00	\$4,444.23	\$0.00	\$64,003.99
A	8150-44-1	CONSTANCIAS Y CERTIFICACIONES	\$0.00	\$59,559.76	\$0.00	\$4,444.23	\$0.00	\$64,003.99
A	8150-45	Accesorios de Derechos	\$0.00	\$729,163.07	\$0.00	\$97,381.95	\$0.00	\$826,545.02
A	8150-45-1	ACCESORIOS DEL EJERCICIO	\$0.00	\$9,980.50	\$0.00	\$2,074.80	\$0.00	\$12,055.30
A	8150-45-2	ACCESORIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$719,182.57	\$0.00	\$95,307.15	\$0.00	\$814,489.72
A	8150-45-2-1	RECARGOS	\$0.00	\$3,814,467.88	\$0.00	\$95,314.76	\$0.00	\$3,909,782.64
A	8150-45-2-1-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	\$2,087,225.25	\$0.00	\$72,851.58	\$0.00	\$2,160,076.83
A	8150-45-2-1-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	\$1,727,242.63	\$0.00	\$22,463.18	\$0.00	\$1,749,705.81
A	8150-45-2-5	DESCUENTO EN RECARGOS	\$0.00	-\$3,097,589.90	\$0.00	-\$15.92	\$0.00	-\$3,097,605.82
A	8150-45-2-5-01	SERVICIO DOMESTICO	\$0.00	-\$1,637,226.16	\$0.00	-\$15.92	\$0.00	-\$1,637,242.08
A	8150-45-2-5-02	SERVICIO NO DOMESTICO	\$0.00	-\$1,460,363.74	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,460,363.74
A	8150-61-09	Otros Aprovechamientos	\$0.00	\$15,438.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,438.30
A	8150-61-09-01	INCAPACIDADES COBRADAS	\$0.00	\$15,438.30	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,438.30
A	8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$4,560,907.04	\$0.00	\$0.00	\$4,560,907.04
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$5,177,964.92	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,047,826.00	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$130,000.00	\$260,138.92	\$0.00	\$6,000,000.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$11,091,613.68	\$0.00	\$130,136.92	\$1,084,365.04	\$10,137,367.56	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$817,580.00	\$0.00	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$358,743.50	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$1,543,201.54	\$1,543,201.54	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADO	\$18,314,295.17	\$0.00	\$1,543,201.54	\$0.00	\$19,857,496.71	\$0.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Balanza de Comprobación del 01/sep./2023 al 30/sep./2023
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: saul
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión: 10/oct/2023 11:34 a. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
			\$199,899,448.95	\$199,899,448.95	\$10,572,723.92	\$10,572,723.92	\$200,678,101.82	\$200,678,101.82

Suma

 DIRECCION GENERAL
 ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
 DIRECTOR GENERAL * DEL MPIO. DE ARMERIA DEL EDO DE COLIMA * COMISION DE AGUA POTABLE Y ANTARILLADO *

Suma

 DIRECCION ADMINISTRATIVA
 LUISAUL MICHEL RIOS
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO * DEL MPIO. DE ARMERIA DEL EDO DE COLIMA * COMISION DE AGUA POTABLE Y ANTARILLADO *

Handwritten signatures and scribbles in blue ink are present over the stamps and table area.



**COMAPAL DE ARMERIA
COLIMA**

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023
12:21 p. m.

Usu: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (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	\$29,401,454.61	\$0.00	\$29,401,454.61	\$619,804.46	\$619,804.46	-28,781,650.15
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$29,401,454.61	\$0.00	\$29,401,454.61	\$619,804.46	\$619,804.46	-28,781,650.15

Ingresos Excedentes



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023
12:21 p. m.

Usu. saul
Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (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	\$29,401,454.61	\$0.00	\$29,401,454.61	\$619,804.46	\$619,804.46	-28,781,650.15
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$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, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$29,401,454.61	\$0.00	\$29,401,454.61	\$619,804.46	\$619,804.46	-28,781,650.15
Ingresos Excedentes						



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/sep/2023 Al 30/sep/2023

Usr: saul

Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB_CP_2019

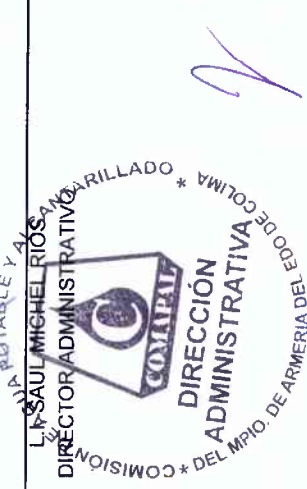
Fecha y hora de impresión | 10/oct./2023 | 12:21 p. m.

hora de impresión | 12:21 p. m.

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
DIRECTOR GENERAL



ING. NOTABLE Y A
L. SAUL MICHEL RIOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the left and a circular mark on the right.

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Uscr: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3_GB_SC

Clasificación Administrativa
| Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión
10/oct./2023 12:25 p. m.

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6 = (3 - 4)	
	1	2	3=(1+2)	4	5		
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INSTITUCIONES PÚBLICAS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$34,317,088.73	\$34,317,088.73
FIDEICOMISOS EMPRESARIALES NO FINANCIEROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TOTAL DEL GASTO	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$34,317,088.73	\$34,317,088.73

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO * ODOTLILLO * EDO DE COLIMA *

 ING. MELCHOR ORTEGA ORZCO
 DIRECTOR GENERAL

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO * ODOTLILLO * EDO DE COLIMA *

 DIRECCION ADMINISTRATIVA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



COMPAL DE ARMERÍA COLIMA

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

Usu: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión: 10/oct./2023
12:28 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
SERVICIOS PERSONALES						
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$18,596,769.14	\$353,800.00	\$18,950,569.14	\$841,455.05	\$823,018.24	\$18,109,114.09
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$7,256,811.50	\$141,400.00	\$7,398,211.50	\$492,016.40	\$492,016.40	\$6,906,195.10
Remuneraciones adicionales y especiales	\$1,206,964.93	\$0.00	\$1,206,964.93	\$90,327.94	\$90,327.94	\$1,116,636.99
Seguridad Social	\$3,511,481.93	\$55,000.00	\$3,566,481.93	\$81,119.04	\$81,119.04	\$3,485,362.89
Otras prestaciones sociales y económicas	\$2,408,770.60	\$40,000.00	\$2,448,770.60	\$0.00	\$0.00	\$2,448,770.60
Previsiones	\$4,027,909.26	\$238,705.00	\$4,266,514.26	\$177,991.67	\$159,554.86	\$4,088,522.59
Pago de estímulos a servidores públicos	\$121,305.00	-\$121,305.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$63,625.92	\$0.00	\$63,625.92	\$0.00	\$0.00	\$63,625.92
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$237,151.36	\$1,274,050.00	\$1,511,201.36	\$104,099.13	\$101,426.14	\$1,407,102.23
Alimentos y utensilios	\$18,900.00	\$68,000.00	\$86,900.00	\$9,226.29	\$768.96	\$77,673.71
Materias primas y materiales de producción y comercialización	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Materiales y artículos de construcción y de reparación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	\$60,000.00	\$608,250.00	\$668,250.00	\$46,265.20	\$51,014.03	\$621,984.80
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$49,200.00	\$131,000.00	\$180,200.00	\$8,500.00	\$8,500.00	\$171,700.00
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	\$67,200.00	\$430,000.00	\$497,200.00	\$38,625.67	\$39,143.16	\$458,574.33
Materiales y suministros para seguridad	\$27,451.36	\$0.00	\$27,451.36	\$0.00	\$0.00	\$27,451.36
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$14,400.00	\$36,800.00	\$51,200.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Servicios básicos	\$9,028,981.65	\$4,339,150.00	\$13,368,131.65	\$1,481.97	\$1,999.99	\$49,718.03
Servicios de arrendamiento	\$8,789,554.89	\$3,604,299.99	\$12,393,854.88	\$26,039.78	\$508,679.44	\$13,342,091.87
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$33,600.00	\$351,250.00	\$384,850.00	\$0.00	\$1,250.00	\$12,393,854.88
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$17,300.00	\$22,200.00	\$39,500.00	\$0.00	\$0.00	\$374,600.00
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$61,463.73	\$11,500.00	\$72,963.73	\$3,101.78	\$3,101.78	\$39,500.00
Servicios de comunicación social y publicidad	\$63,600.00	\$132,000.00	\$195,600.00	\$5,206.03	\$5,206.03	\$69,861.95
Servicios de traslado y viáticos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Servicios oficiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros servicios generales	\$9,669.98	-\$5,999.99	\$3,669.99	\$0.00	\$0.00	\$3,669.99
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$53,793.05	\$223,900.00	\$277,693.05	\$7,481.97	\$7,481.97	\$270,211.08
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	\$1,463,422.62	\$25,000.00	\$1,488,422.62	\$112,771.08	\$110,077.72	\$1,375,651.54
Transferencias al resto del sector público	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Subsidios y subvenciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Ayudas sociales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$25,000.00	\$25,000.00	\$0.00	\$0.00	\$25,000.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$1,463,422.62	\$0.00	\$1,463,422.62	\$112,771.08	\$110,077.72	\$1,350,651.54
	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

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

Ucr: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023
12:28 p. m.

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	6 = (3 - 4)	
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$3,600.00	\$8,000.00	\$11,600.00	\$0.00	\$0.00	\$11,600.00	\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$3,600.00	\$0.00	\$3,600.00	\$0.00	\$0.00	\$3,600.00	\$0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Activos biológicos	\$0.00	\$8,000.00	\$8,000.00	\$0.00	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00
Bienes inmuebles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Activos intangibles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSION PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obra pública en bienes de dominio público	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obra pública en bienes propios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Proyectos productivos y acciones de fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Inversiones para el fomento de actividades productivas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compra de títulos y valores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Concesión de préstamos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otras inversiones financieras	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$71,529.00	\$0.00	\$71,529.00	\$0.00	\$0.00	\$71,529.00	\$0.00
Amortización de la deuda pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Intereses de la deuda pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Comisiones de la deuda pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Gastos de la deuda pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo por coberturas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Apoyos financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$71,529.00	\$0.00	\$71,529.00	\$0.00	\$0.00	\$71,529.00	\$0.00
Total del Gasto	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$34,317,088.73	\$71,529.00

[Handwritten signatures and marks in blue ink]



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

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

Usr: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión
10/oct./2023
12:28 p. m.

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado / Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
DIRECTOR GENERAL

ING. SAUL MICHEL RIOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**

Usr: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023 | 12:42 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	\$27,862,902.15	\$5,992,000.00	\$33,854,902.15	\$971,593.96	\$1,433,123.82	\$32,883,308.19
Gasto de Capital	\$3,600.00	\$8,000.00	\$11,600.00	\$0.00	\$0.00	\$11,600.00
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$71,529.00	\$0.00	\$71,529.00	\$0.00	\$0.00	\$71,529.00
Pensiones y Jubilaciones	\$1,463,422.62	\$0.00	\$1,463,422.62	\$112,771.08	\$110,077.72	\$1,350,651.54
Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$34,317,088.73

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
DIRECTOR GENERAL



L.I. SAUL MICHEL RIOS





COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) | Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023

Usu: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FNS

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023
12:46 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
GOBIERNO						6 = (3 - 4)
LEGISLACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
JUSTICIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RELACIONES EXTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SEGURIDAD NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO SOCIAL	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$34,317,088.73
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$34,317,088.73
SALUD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EDUCACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMUNICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TURISMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ÓRDENES DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Usr: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_FN3

Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023
12:46 p. m.

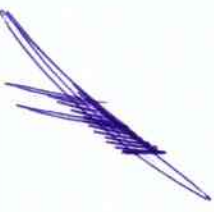
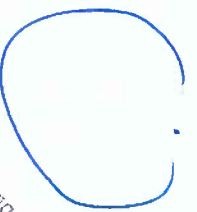
Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	
	1	2	3=(1+2)	4	5
Total del Gasto	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54
					6 = (3 - 4) \$34,317,088.73

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
DIRECTOR GENERAL




AG. SAUL MICHEL RIOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO





COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Endeudamiento Neto

Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023

Usu: saul
Rep: rptEndeudamientoNeto

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023
12:56 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

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO

DIRECTOR GENERAL



DIRECCIÓN GENERAL

L.I. SAUL MICHEL RIOS

DIRECTOR ADMINISTRATIVO



DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Intereses de la Deuda

Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023

Usu: saul
Rep: rptInteresesdeLaDeuda

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023
01:02 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
Total	\$0.00	\$0.00

ING. MELCHOR ORTEGA ORZCO

DIRECTOR GENERAL



DIRECCIÓN GENERAL

L.I. SAUL MICHEL RIOS

DIRECTOR ADMINISTRATIVO



DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

COMAPAL DE ARMERÍA COLIMA

Indicadores de Postura Fiscal
del 01/sep./2023 al 30/sep./2023
(Cifras en pesos)



Usu: saul
Rep: rptIndicadoresPosturaFiscal

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023
01:05 p. m.

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$29,401,454.61	\$619,804.46	\$619,804.46
2. Ingresos del Sector Paraestatal	\$0.00	\$0.00	\$0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	\$29,401,454.61	\$619,804.46	\$619,804.46
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$29,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54
4. Egresos del Sector Paraestatal	\$0.00	\$0.00	\$0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	\$29,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54
	\$0.84	-\$464,560.58	-\$923,397.08

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	\$0.84	-\$464,560.58	-\$923,397.08
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV)	\$0.84	-\$464,560.58	-\$923,397.08

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


 ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
 DIRECTOR GENERAL

 DIRECCIÓN GENERAL


 L.I. SAUL MICHEL RIOS
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



**COMAPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

Flujo de fondos

Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usr: saul
Rep: rptFlujoDeFondos

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023 01:08 p. m.

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
Rubros de Ingresos			
IMPUESTOS	\$29,401,454.61	\$21,020,020.41	\$21,020,020.41
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$29,401,454.61	\$21,004,582.11	\$21,004,582.11
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$0.00	\$15,438.30	\$15,438.30
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Capítulos de Gasto			
SERVICIOS PERSONALES	\$29,401,453.77	\$20,216,240.21	\$19,857,496.71
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$18,596,769.14	\$9,340,472.97	\$9,060,422.25
SERVICIOS GENERALES	\$237,151.36	\$1,084,045.85	\$1,021,053.02
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$9,028,981.65	\$8,775,748.75	\$8,765,498.75
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$1,463,422.62	\$955,916.40	\$950,466.45
INVERSIÓN PÚBLICA	\$3,600.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total de las operaciones	\$71,529.00	\$60,056.24	\$60,056.24
	\$0.84	\$803,780.20	\$1,162,523.70

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

ING. SAUL MICHEL RÍOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



**COMPAL DE ARMERÍA
COLIMA**

**Gasto por Categoría Programática
Del 01/sep./2023 Al 30/sep./2023**

Usu: saul
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

Fecha y hora de Impresión
10/oct./2023 01:16 p. m.

Programas	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						6 = (3 - 4)
Sujetos a Reglas de Operación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Subsidios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$34,317,088.73
Provisión de Bienes Públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Promoción y fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Regulación y supervisión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Específicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Proyectos de Inversión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Operaciones ajenas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desastres Naturales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a la seguridad social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$29,401,453.77	\$6,000,000.00	\$35,401,453.77	\$1,084,365.04	\$1,543,201.54	\$34,317,088.73

Concepto	Egresos				Subejercicio	
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado		Pagado
Programas	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)

ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
 COMISION DE ACUÑA BOTABLE
 DIRECTOR GENERAL

LEBRUL MICHELRIOS
 ALCANTARILLADO
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

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

1) 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 aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2023	2022
BANCOS/TESORERÍA	\$ 912,349.82	-\$ 1,504,177.90
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	912349.82	-1504177.9

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

Concepto	Importe

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

FONDOS REVOLVENTES	\$ 14,243.88
Suma \$	14,243.88

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

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 por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

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	0

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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

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	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1,892,538.99	\$ 1,892,538.99
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 581,044.71	\$ 581,044.71
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$.00	\$.00
Suma	2473583.7	2473583.7

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2023	2023
CUENTAS POR COBRAR	\$ 1,892,538.99	0.765100041
DEUDORES DIVERSOS	\$ 581,044.71	0.234899959
Suma	2473583.7	

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)

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

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 costo 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.

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	2023	2022
TERRENOS	\$ 16,920.00	\$ 16,920.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	16920	16920

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

ELABORÓ:

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 286,951.41	\$ 286,951.41
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 31,211.38	\$ 31,211.38
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,233,904.55	\$ 1,233,904.55
Subtotal BIENES MUEBLES	1552067.34	1552067.34
SOFTWARE	\$ 68,583.79	\$ 68,583.79
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	68583.79	68583.79
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$.00	\$.00
ACCIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0	0
Suma	1620651.13	1620651.13

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00

• **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.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

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.

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 101,701,478.38	\$ 99,406,538.40
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	101701478.4	99406538.4

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,197,094.20
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 17,661,440.72
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 7,287,387.76
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 72,823,071.25
Suma PASIVO CIRCULANTE	100968993.9

• **Pasivo No Circulante**

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

Concepto	2023
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	0

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,

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

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

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
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ -
PARA OBRA PÚBLICA	\$.00
Subtotal APORTACIONES	\$ -
	\$.00
	\$.00
Subtotal CONVENIOS	\$ -
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ -
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -

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

ELABORÓ:

7 / 45

AUTORIZÓ:

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	\$ 19,200,267.57
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 955,916.40
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 \$	20,156,183.97

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	\$ 4,780,417.86	24%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 37,500.00	0%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 688,122.83	3%

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

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

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. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2023	2022
EFECTIVO	\$ 16,094.78	\$ 21,106.22
BANCOS/TESORERÍA	\$ 912,349.82	-\$ 1,660,948.42
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-\$ 04	-\$.04
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	\$ -	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$ 1,534,649.83	\$ 1,534,649.83
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2463094.39	-105192.41

2. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2023	2022
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por		

ELABORÓ:  

AUTORIZÓ: 

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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

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

Avales y garantías

Juicios

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

ELABORÓ:

10 / 45

AUTORIZÓ:

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 (F)	\$.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

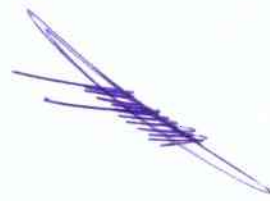
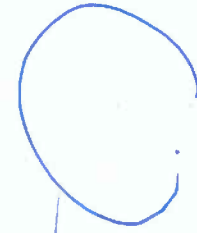
Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

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.

El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

ELABORÓ:  AUTORIZÓ: 

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 considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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 políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

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 administración; tanto a nivel local como federal.

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.
- 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

ELABORÓ:

12 / 45

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

de aplicación de los mismos.

Postulados básicos.

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 MCGG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). 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 devengado.

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.

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.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

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
- 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.

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

ELABORÓ:

14 / 45

AUTORIZÓ:

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.

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

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

ELABORÓ:

15 / 45

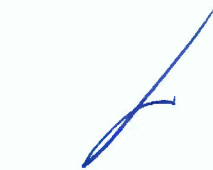
AUTORIZÓ:


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".


L.I. SAU MICHEL RIOS
DIRECTOR ADMINISTRATIVO


COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO *
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
DEPARTAMENTO DE ARMERIA DEL EDO DE COLIMA *


ING. MELCHOR ORTEGA OROZCO
DIRECTOR GENERAL


COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO *
DIRECCIÓN GENERAL
DEPARTAMENTO DE ARMERIA DEL EDO DE COLIMA *

ELABORÓ:

16 / 45

AUTORIZÓ: