

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>
	<b>INFORMACION CONTABLE</b>
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTIÓN
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
	<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

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

GENERA

  
C.P. GLORIA ALICIA AYALA RODRIGUEZ  
JEFE DE CONTABILIDAD

  
AUTORIZA  
LIC. DAISY LIZBETH VILLALOBOS MAGAÑA  
DIRECTORA

Comité Municipal de Agua Potable de Pénjamo  
 NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

EJERCICIO: 2021  
 PERIODOCIDAD: TRIMESTRAL  
 CORTE: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2020	2019	2018	2017	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,178,624.27	12,197,857.26	10,009,879.67	8,325,349.23	6,115,866.34	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	214,771.71	214,771.71	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	4,670.00	4,670.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	703,800.66	703,800.66	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-9,742.60	-9,742.60	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-144,296.67	-144,296.67	0.00	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	436,917.70			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	436,917.70			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,581,497.20	0.00	0.00	0.00		
1231	Terrenos	22,066.00	0.00	0.00	0.00		
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00	0.00		
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	5,455,468.40	0.00	0.00	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,102,963.80	0.00	0.00	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00		
1240	Bienes Muebles	5,370,092.84	138,163.13	-2,402,795.31			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	558,954.22	44,971.55	-305,567.32			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	27,838.13	2,683.65	-10,915.89			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,179.00	617.90	-617.90			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,484,280.87	52,962.82	-1,158,193.26			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00			
1246	Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	3,292,836.42	34,637.21	-926,500.94			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00			
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	177,977.84	5,390.18	34,892.63			
1251	Software	177,977.84	5,390.18	34,892.63			
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00			
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00			
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00			
1270	Activos Diferidos	1,088,523.64	0.00	0.00			
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	997,440.00	0.00	0.00			
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00			
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00			
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00			
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00			
1279	Otros Activos Diferidos	91,083.64	0.00	0.00			

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1180	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1181	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1182	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (incluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,916,041.33	6,916,041.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-704,381.97	-704,381.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,277,884.46	1,277,884.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,294,439.82	6,294,439.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	9,741.13	9,741.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,357.89	38,357.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

**0201 INGRESOS DE OPERACIONES**

Código	Descripción	Montos	Cumulativo	Ejecución %
4100	<b>INGRESOS DE OPERACIONES</b>	27.877.858,93		
4101	Impuestos sobre el Consumo	0,00		
4102	Impuesto Sobre el Patrimonio	0,00		
4103	Impuesto al Consumo de Energía y Combustibles	0,00		
4104	Impuesto al Consumo de Electricidad	0,00		
4105	Impuesto Sobre Vehículos y Tránsito	0,00		
4106	Impuesto Espectral	0,00		
4107	Acceso a Instalación	0,00		
4108	Impagos no comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación y Pagar	0,00		
4109	Otros Ingresos	0,00		
4110	Cuentas de Incentivos de Seguridad Social	0,00		
4111	Acreditaciones del Fideicomiso	0,00		
4112	Cuentas con la Seguridad Social	0,00		
4113	Cuentas con el Banco de México	0,00		
4114	Acceso de Cuentas y Acreditaciones de Seguridad Social	0,00		
4115	Otros Cuentas e Incentivos con la Seguridad Social	0,00		
4116	Contribuciones de Usuarios	0,00		
4117	Contribuciones de Usuarios en Obras Públicas	0,00		
4118	Contribuciones de Usuarios no comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación y Pagar	0,00		
4119	Derivados	0,00		
4120	Derivados por el Uso, Uso, Annullamiento e Estabilización de Bienes de Dominio Público	0,00		
4121	Derivados por Prestación de Servicios	0,00		
4122	Acceso de Usuarios	0,00		
4123	Derivados no comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación y Pagar	0,00		
4124	Otros Derivados	0,00		
4125	Productos	6.876,00		
4126	Productos	6.876,00		
4127	Productos no comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación y Pagar	0,00		
4128	Arrendamientos	0,00		
4129	Ingresos Derivados de la Colaboración Fiscal	0,00		
4130	Multas	0,00		
4131	Intercomunicaciones	0,00		
4132	Restornos	0,00		
4133	Arrendamientos Pendientes de Obras Públicas	0,00		
4134	Arrendamientos no comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación y Pagar	0,00		
4135	Otros Arrendamientos	0,00		
4136	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	27.868.242,29		
4137	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4138	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	27.868.242,29		
4139	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4140	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4141	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4142	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4143	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4144	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4145	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4146	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4147	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4148	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		
4149	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Industrias Públicas de Seguridad Social	0,00		

**0202 PARTICIPACIONES, QUOTAS Y OTROS INGRESOS**

Código	Descripción	Montos	Cumulativo	Ejecución %
4200	<b>PARTICIPACIONES, QUOTAS Y OTROS INGRESOS</b>	0,00		
4201	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4202	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4203	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4204	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4205	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4206	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4207	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4208	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4209	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4210	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4211	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4212	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4213	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4214	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4215	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4216	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4217	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4218	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4219	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4220	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4221	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4222	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4223	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4224	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4225	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4226	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		
4227	Participaciones, Quotas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fideicomisos de Naturaleza	0,00		

**0203 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

Código	Descripción	Montos	Cumulativo	Ejecución %
4300	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	0,00		
4301	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4302	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4303	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4304	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4305	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4306	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4307	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4308	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4309	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4310	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4311	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4312	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4313	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4314	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4315	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4316	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4317	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4318	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4319	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4320	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4321	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4322	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4323	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4324	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4325	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4326	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4327	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4328	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4329	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4330	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4331	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4332	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4333	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4334	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4335	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4336	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4337	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4338	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4339	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4340	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4341	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4342	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4343	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4344	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4345	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4346	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4347	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4348	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4349	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		
4350	Otros Ingresos y Beneficios	0,00		

**0204 GASTOS Y OTROS PERICUOS**

Código	Descripción	Montos	Cumulativo	Ejecución %
5000	<b>GASTOS Y OTROS PERICUOS</b>	26.262.197,20		100%
5001	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	26.262.197,20		100%
5002	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	0,00		0%
5003	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	7.232.843,37		27%
5004	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	4.268.143,74		16%
5005	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	301.360,16		1%
5006	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	183.262,45		0%
5007	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.962.128,93		7%
5008	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	363.230,09		1%
5009	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	2.447.263,72		9%
5010	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5011	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5012	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5013	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5014	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5015	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5016	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5017	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5018	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5019	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5020	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5021	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5022	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5023	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5024	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5025	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5026	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5027	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5028	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5029	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5030	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5031	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5032	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5033	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5034	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5035	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5036	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5037	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5038	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5039	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5040	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5041	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5042	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5043	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5044	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5045	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5046	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5047	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5048	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5049	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5050	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5051	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5052	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5053	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5054	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5055	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5056	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5057	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5058	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5059	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5060	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5061	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5062	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5063	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5064	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5065	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5066	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5067	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5068	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5069	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5070	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5071	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5072	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5073	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5074	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5075	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5076	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5077	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5078	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5079	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5080	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5081	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5082	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5083	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5084	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5085	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5086	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5087	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5088	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5089	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5090	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%
5091	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	32.817,24		0%
5092	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	28.148,48		0%
5093	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	1.213.813,25		4%
5094	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	34.297,83		0%
5095	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	632.943,81		2%
5096	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	33.817,81		0%
5097	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	184.148,48		0%
5098	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	16.848.227,02		64%
5099	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	11.213.813,25		43%
5100	GASTOS DE FINANCIAMIENTO	126.846,34		0%



## NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CORTE: 4

Notas

## VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	13,284,719.93		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

## VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,487,371.65	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-951,063.29	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

Notas

## EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo		0.00
1112	Bancos/Tesorería		0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	2,891,340.49	2,364,168.91
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	38,075.00	38,075.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	2,929,415.49	2,402,243.91

## EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,581,497.20		
1231	Terrenos	22,065.00		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	0.00		
1234	Infraestructura	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	5,456,468.40		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,102,963.80		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	5,370,092.64		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	558,958.22		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	27,838.13		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,179.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,484,280.87		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,292,836.42		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	177,977.84		
1251	Software	177,977.84		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		

## EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	8,420.52	141,553.31
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,420.52	141,553.31
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	8,420.52	136,163.13
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	5,390.18
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00

Comité Municipal de Agua Potable de Pénjamo

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

(CIFRAS EN PESOS)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>27,877,559.15</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>27,877,559.15</b>



## CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

(CIFRAS EN PESOS)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>26,663,253.15</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>414,599.76</b>
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		58,996.94
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		6,179.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte		45,672.42
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		6,301.40
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		297,450.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>141,553.31</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		141,553.31
3.2 Provisiones		0.00
3.3 Disminución de Inventarios		0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones		0.00
3.6 Otros Gastos		0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios		0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>26,390,206.70</b>

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Cuotas de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Credito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Finanzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Finanzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Finanzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Finanzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contratos de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Contratos de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contratos de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7710	Bienes en Proceso de Escrituración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7720	Escrituración en Proceso de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Divergente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Procedida de Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8220	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8230	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			