

**NOMBRE DEL ENTE: COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO**

Comparativo de egresos devengados a nivel partida específica del gasto contra el presupuesto de egresos modificado y análisis de las principales variaciones

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Nota: El detalle presentado a continuación es de manera ilustrativa y no limita su adaptación por parte del ente fiscalizable, en atención a las cuentas que utilice y correspondan.

Concepto	Presupuesto de egresos modificado del ejercicio		Egresos devengados al cierre del periodo		Variación	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	Relativa %
<b>Fondos de Aportaciones Federales (Ramo 33)</b>						
FISE						
FAFEF						
FAM						
FAETA						
FASSA						
FASP						
Otros						
<b>Ramo 23</b>						
Provisiones Salariales y Económicas						
FONDEN						
FOPREDEN						
FONREGIÓN						
Otros						
<b>Ramo 11 Educación Pública</b>						
Subsidio Ordinario UAGro						
Programa Saneamiento Financiero UAGro						
<b>Ramo 12 Salud</b>						
Seguro Popular						
Fortalecimiento a los Servicios de Salud						
<b>DIF Nacional</b>						
<b>CONADE</b>						
<b>Comisión Nacional del Agua (CNA)</b>	\$ 22,138,840.55	3%	\$ 13,680,262.98	2%	-\$ 8,458,577.57	-38%
MEDIDORES	3,795,567.97		0.00		- 3,795,567.97	-100%
ENERGIA ELECTRICA	6,643,457.33		6,643,457.33		0.00	0%
HIPOCLORITO DE SODIO	3,301,816.20		3,301,816.20		0.00	0%
SULFATO DE ALUMINIO	3,341,641.13		3,341,641.13		0.00	0%
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS EN PROCESO	5,056,357.92		393,348.32		- 4,663,009.60	-92%
<b>Comisión Nal. Para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI)</b>						
<b>Subsidio para Universidades Públicas de educación superior (U006)</b>						
<b>Subsidio para Universidades Interculturales</b>						
<b>Aportaciones Estatales</b>						
Gastos de Operación						
I.E.D.						
Sudsidio Estatal Ordinario UAGro						
Otros						
<b>Egresos devengados con ingresos propios</b>	856,252,228.69	97%	851,589,219.10	98%	-4,663,009.59	-1%
SUELDOS SIMPLIFICADOS	93,869,978.73		93,869,978.73		0.00	0%
SOBRESUELDO VIDA CARA	90,399,433.43		90,399,433.43		0.00	0%
SUELDOS FUNCIONARIOS	10,353,113.80		10,353,113.80		0.00	0%
SUELDOS CONTRATO MANUAL	55,033,115.95		55,033,115.95		0.00	0%
SUELDOS EVENTUAL	19,075,026.26		19,075,026.26		0.00	0%

**CAPAMA**  
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco

**CAPAMA**  
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco

**CONTRALORIA GENERAL**

**DIRECCIÓN GENERAL**

**CAPAMA**  
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco  
Departamento de Control Presupuestal

**CAPAMA**  
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco  
**DIRECCIÓN DE FINANZAS**

**NOMBRE DEL ENTE: COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO**

Comparativo de egresos devengados a nivel partida específica del gasto contra el presupuesto de egresos modificado y análisis de las principales variaciones

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

*Nota: El detalle presentado a continuación es de manera ilustrativa y no limita su adaptación por parte del ente fiscalizable, en atención a las cuentas que utilice y correspondan.*

Concepto	Presupuesto de egresos modificado del ejercicio		Egresos devengados al cierre del periodo		Variación	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	Relativa %
QUINQUENIOS POR ANTIGUEDAD	8,369,640.00		8,369,640.00		0.00	0%
PRIMA VACACIONAL	5,192,676.41		5,192,676.41		0.00	0%
PRIMA DOMINICAL	682,726.55		682,726.55		0.00	0%
AGUINALDO	60,974,703.13		60,974,703.13		0.00	0%
HORAS EXTRAS	13,945,466.02		13,945,466.02		0.00	0%
COMPENSACIONES	14,037,282.97		14,037,282.97		0.00	0%
APORTACIONES ISSSTE CUOTA FEDERAL	8,497,970.61		8,497,970.61		0.00	0%
APORTACION ISSSPEG CUOTA GUERRERO	32,086,695.37		32,086,695.37		0.00	0%
CUOTA IMSS APORTACION EMPRESA	7,819,498.79		7,819,498.79		0.00	0%
SEGURO DE VIDA	1,305,000.00		1,305,000.00		0.00	0%
FINIQUITOS E INDEMNIZACIONES	12,537,589.64		12,537,589.64		0.00	0%
PERMISOS ECONOMICOS	3,838,451.21		3,838,451.21		0.00	0%
VACACIONES	907,962.49		907,962.49		0.00	0%
I.S.R. FUNCIONARIOS	516,892.01		516,892.01		0.00	0%
I.S.R. EMPLEADOS	9,430,721.40		9,430,721.40		0.00	0%
DESPENSA	4,734,224.16		4,734,224.16		0.00	0%
GUARDERIA	30,600.00		30,600.00		0.00	0%
PRESTACIONES CONTRACTUALES (PS)	4,746,930.00		4,746,930.00		0.00	0%
BECAS DE ESTUDIO	340,000.00		340,000.00		0.00	0%
BONO DEL DÍA DEL BUROCRATA	4,644,000.00		4,644,000.00		0.00	0%
BONO DEL DÍA DE LA MADRE	1,442,900.00		1,442,900.00		0.00	0%
BONO DEL DÍA DEL PADRE	1,980,500.00		1,980,500.00		0.00	0%
PAQUETE ESCOLAR	51,350.00		51,350.00		0.00	0%
ESTIMULOS	2,726,000.00		2,726,000.00		0.00	0%
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA OFICINA	797,161.95		797,161.95		0.00	0%
EQUIPOS MENORES DE OFICINA	57,658.03		57,658.03		0.00	0%
MATERIALES Y UTILES PARA ENGARGOLAR	972.00		972.00		0.00	0%
MATERIAL DE COMPUTO	576,900.32		576,900.32		0.00	0%
EQ. MENOR DE TECNO. INFORMACION Y COMUNI	29,965.49		29,965.49		0.00	0%
MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	118,500.00		118,500.00		0.00	0%
ASEO Y LIMPIEZA	410,769.42		410,769.42		0.00	0%
GAFETES Y CREDENCIALES	8,000.00		8,000.00		0.00	0%
PRODUCTOS ALIMENTICIOS	617,314.48		617,314.48		0.00	0%
MEDIDORES	86,907.50		86,907.50		0.00	0%
PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	403,668.16		403,668.16		0.00	0%
CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	896,068.39		896,068.39		0.00	0%
CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	13,076.64		13,076.64		0.00	0%
MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	56,947.74		56,947.74		0.00	0%
MATERIAL ELECTRICO	417,168.00		417,168.00		0.00	0%
OTROS MATS. Y ARTS. DE CONSTUCC. Y REP.	605,222.32		605,222.32		0.00	0%
FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS	229.31		229.31		0.00	0%
MEDICAMENTOS	25,939.20		25,939.20		0.00	0%
MATERIAL MEDICO	154,960.19		154,960.19		0.00	0%
MATERIAL DENTAL Y DE LABORATORIO	3,598.09		3,598.09		0.00	0%
FIBRAS SINTÉTICA, HULES Y DERIV	2,684,384.84		2,684,384.84		0.00	0%
COLORO GAS	335,052.00		335,052.00		0.00	0%
HIPOCLORITO DE SODIO	5,771,453.04		5,771,453.04		0.00	0%
SULFATO DE ALUMINIO	4,710,528.37		4,710,528.37		0.00	0%
COVEFLOCK-POLIMERO P/AGUA	2,315,818.50		2,315,818.50		0.00	0%
DIVERSOS MATERIALES QUIMICOS	81,861.06		81,861.06		0.00	0%
COVEFLOCK-POLIMERO P/LODO	192,570.00		192,570.00		0.00	0%
OXIGENO INDUSTRIAL Y ACETILENO	68,257.24		68,257.24		0.00	0%
COMBUSTIBLES	8,881,109.33		8,881,109.33		0.00	0%
RENTAS	1,030,328.59		1,030,328.59		0.00	0%
RENTAS	547,257.84		547,257.84		0.00	0%

**CAPAMA**  
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco  
 DIRECCIÓN GENERAL

**CAPAMA**  
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco  
 Departamento de Control Presupuestal

**CAPAMA**  
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco  
 DIRECCIÓN DE FINANZAS

**NOMBRE DEL ENTE: COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO**

Comparativo de egresos devengados a nivel partida especifica del gasto contra el presupuesto de egresos modificado y análisis de las principales variaciones

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

*Nota: El detalle presentado a continuación es de manera ilustrativa y no limita su adaptación por parte del ente fiscalizable, en atención a las cuentas que utilice y correspondan.*

Concepto	Presupuesto de egresos modificado del ejercicio		Egresos devengados al cierre del periodo		Variación	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	Relativa %
PRENDAS DE SEGURIDAD	422,332.95		422,332.95		0.00	0%
PRODUCTOS TEXTILES	46,335.08		46,335.08		0.00	0%
HERRAMIENTAS MENORES	663,878.69		663,878.69		0.00	0%
REFACC Y ACCESORIOS DE EDIFICIOS	80,889.04		80,889.04		0.00	0%
REFACC Y ACCS DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON	2,222.41		2,222.41		0.00	0%
REFACC Y ACCS DE EQPO DE COMPUTO	91,626.52		91,626.52		0.00	0%
NEUMATICOS	627,781.03		627,781.03		0.00	0%
REFACC Y ACCESORIOS DE EQPO DE TRANSPORTE	899,297.56		899,297.56		0.00	0%
REFACC. Y ACCES. MENORES PARA MAQUINARIA	7,240,013.39		7,240,013.39		0.00	0%
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	39,133.61		39,133.61		0.00	0%
ENERGIA ELECTRICA	216,847,319.27		216,847,319.27		0.00	0%
TELEFONOS	313,798.71		313,798.71		0.00	0%
TELEFONIA CELULAR	348,268.00		348,268.00		0.00	0%
INTERNET	756,335.22		756,335.22		0.00	0%
CORREOS	5,431.48		5,431.48		0.00	0%
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	408,448.24		408,448.24		0.00	0%
RENTA DE MAQUINARIA	5,467,550.00		5,467,550.00		0.00	0%
RENTA DE PIPAS	81,129.90		81,129.90		0.00	0%
ARRENDAMIENTO DE CAJEROS AUTOMATICOS	1,388,880.00		1,388,880.00		0.00	0%
SERVIDOR VIRTUAL	99,080.00		99,080.00		0.00	0%
OTROS ARRENDAMIENTOS	62,500.00		62,500.00		0.00	0%
SERVS. LEGALES, DE CONTABILIDAD,AUDITORI	52,193.90		52,193.90		0.00	0%
ESTUDIOS Y PROYECTOS PARA OBRA	339,346.09		339,346.09		0.00	0%
ESTUDIOS Y PROYECTOS PARA AGUAS RESIDUALES	2,050,449.00		2,050,449.00		0.00	0%
SERVICIO DE CONSULTORIA	92,273.68		92,273.68		0.00	0%
CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	556,101.22		556,101.22		0.00	0%
SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO	1,478,541.62		1,478,541.62		0.00	0%
ACTUALIZACIÓN DE MANUALES Y PROCEDIMIENT	255,000.00		255,000.00		0.00	0%
SERVICIOS MEDICOS	20,312.74		20,312.74		0.00	0%
COMISIONES BANCARIAS	3,782,283.62		3,782,283.62		0.00	0%
TRASLADO DE VALORES	2,501,569.27		2,501,569.27		0.00	0%
SEGUROS Y FIANZAS	883,255.24		883,255.24		0.00	0%
SERVICIOS DE GRÚA	19,950.00		19,950.00		0.00	0%
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EDIFICIOS	26,228.20		26,228.20		0.00	0%
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE OFICINA	33,585.28		33,585.28		0.00	0%
MANTTO Y REP. DE EQ DE COMPUTO	3,705.00		3,705.00		0.00	0%
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTO MEDICO Y DE LABORATORIO	15,625.00		15,625.00		0.00	0%
MANTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,710,780.76		1,710,780.76		0.00	0%
MANTO Y REPARACION DE EQPO. INGENIERIA	1,476.00		1,476.00		0.00	0%
MANTO Y REP DE MAQ Y EQPO D CONSTRUCCION	2,170,860.14		2,170,860.14		0.00	0%
MANTO Y REPARACION DE HERRAMIENTAS	1,564.65		1,564.65		0.00	0%
MANTTO Y REP DE SIST DE CAPTACION Y CONDUCCION	48,815.86		48,815.86		0.00	0%
MANTTO: Y REP. DE EQUIPO ELECTRICO	1,173,861.65		1,173,861.65		0.00	0%
Fondo DE DEDUCIBLES DE SEGUROS	35,014.00		35,014.00		0.00	0%
FUMIGACION Y DESINFECTANTES	131,800.00		131,800.00		0.00	0%
DIFUSION POR RADIO, TV Y OTROS MED GUBERNAMENTAL	335,460.00		335,460.00		0.00	0%
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO	150,333.80		150,333.80		0.00	0%
SUSCRIPCIONES Y CUOTAS	12,555.44		12,555.44		0.00	0%
PASAJES RECORROS	30,157.24		30,157.24		0.00	0%

**CAPAMSA**  
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco

**CAPAMSA**  
DIRECCIÓN GENERAL

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco

**CONTRALORIA GENERAL**

**CAPAMSA**  
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco  
Departamento de Control Presupuestal

**CAPAMSA**

**DIRECCIÓN DE FINANZAS**

**NOMBRE DEL ENTE: COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO**

Comparativo de egresos devengados a nivel partida específica del gasto contra el presupuesto de egresos modificado y análisis de las principales variaciones

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

*Nota: El detalle presentado a continuación es de manera ilustrativa y no limita su adaptación por parte del ente fiscalizable, en atención a las cuentas que utilice y correspondan.*

Concepto	Presupuesto de egresos modificado del ejercicio		Egresos devengados al cierre del periodo		Variación	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	Relativa %
PASAJES LOCALES	1,463,128.02		1,463,128.02		0.00	0%
PEAJES LOCALES	14,589.14		14,589.14		0.00	0%
PASAJES FORANEOS (AUTOBUS)	24,210.52		24,210.52		0.00	0%
PEAJE FORANEOS	31,227.55		31,227.55		0.00	0%
PASAJES EN EL EXTRANJERO	1,662.36		1,662.36		0.00	0%
ALIMENTACION	31,491.41		31,491.41		0.00	0%
HOSPEDAJE	11,959.00		11,959.00		0.00	0%
HOSPEDAJE EN EL EXTRANJERO	27,525.37		27,525.37		0.00	0%
PENSIONES Y ESTACIONAMIENTO	212.00		212.00		0.00	0%
PARA FUNERALES	206,200.00		206,200.00		0.00	0%
DERECHO POR USO Y APROV DE AGUAS NAC.	24,106,812.92		24,106,812.92		0.00	0%
TENENCIAS Y PLACAS	3,170.00		3,170.00		0.00	0%
TRAM. DE PRORROGA DE TITULO DE CONCESION	19,056.00		19,056.00		0.00	0%
SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD	282,398.02		282,398.02		0.00	0%
MULTAS Y RECARGOS	38,970,772.00		38,970,772.00		0.00	0%
ACTUALIZACION	12,393,319.26		12,393,319.26		0.00	0%
INTERESES MORATORIOS	91,350.97		91,350.97		0.00	0%
INDEMNIZACIONES POR DAÑOS A TERCEROS	829,039.50		829,039.50		0.00	0%
PERDIDA POR ROBO	3,700.00		3,700.00		0.00	0%
15% PRO-TURISMO	1,176,681.87		1,176,681.87		0.00	0%
15% ECOLOGIA	1,176,681.87		1,176,681.87		0.00	0%
2% S/ NOMINAS	7,844,518.13		7,844,518.13		0.00	0%
15% EDUCACION Y ASISTENCIA SOCIAL	1,176,681.87		1,176,681.87		0.00	0%
OTROS SERVICIOS GENERALES	672,558.25		672,558.25		0.00	0%
AYUDAS DIVERSAS	10,000.00		10,000.00		0.00	0%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMPUTO	555,485.09		555,485.09		0.00	0%
PROYECTORES	14,850.00		14,850.00		0.00	0%
AUTOMOVILES Y CAMIONES	343,879.31		343,879.31		0.00	0%
CARROCERIAS Y REMOLQUES	45,000.00		45,000.00		0.00	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	865,962.49		865,962.49		0.00	0%
SIST. DE AIRE Y ACOND. Y CALEFACCION	61,396.34		61,396.34		0.00	0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y RADIO	63,009.79		63,009.79		0.00	0%
HERRAMIENTAS	23,355.00		23,355.00		0.00	0%
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS EN PROCESO	8,434,897.17		3,771,887.58		-4,663,009.59	-55%
<b>Totales:</b>	<b>\$ 878,391,069.24</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 865,269,482.08</b>	<b>100%</b>	<b>-\$ 13,121,587.16</b>	<b>-1%</b>

La variación es mínima del presupuesto de egresos modificado con relación a los egresos devengados.

Elaborado por:  
**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco**  
 L.C. Leticia Palma Pérez  
 Departamento de Control Presupuestal y de Control Presupuestal  
 Análisis

Aprobado por:  
**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco**  
 ING. Héctor Alejandro Juárez Amador  
 Director General

**DIRECCIÓN GENERAL**

Revisado por:  
**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco**  
 C.P. Edgar Ibarra Martínez  
 Director de Finanzas

Vo. Bó por:  
**Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco**  
 L.C. Jorge Isaac Pérez Sotelo  
 Contralor General

**FINANZAS**  
**CONTABILIDAD GENERAL**