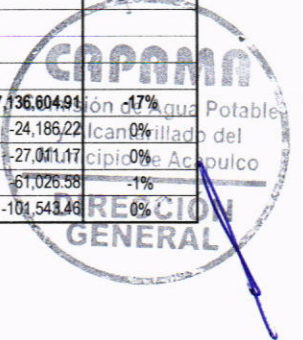
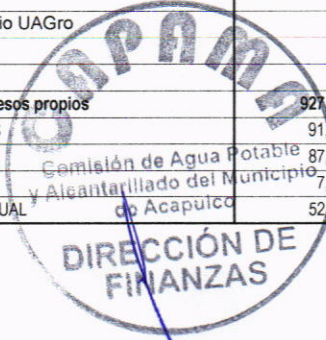
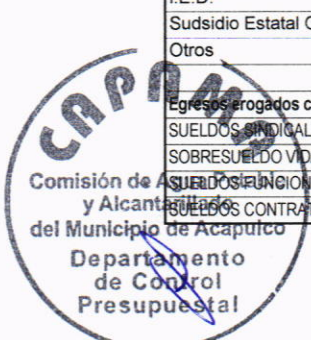


NOMBRE DEL ENTE: COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO
 Comparativo de egresos devengados a nivel partida específica del gasto contra el presupuesto de egresos modificado y análisis de las principales variaciones
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

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 %
Fondos de Aportaciones Federales (Ramo 33)						
FISE						
FAFEF						
FAM						
FAETA						
FASSA						
FASP						
Otros						
Ramo 23						
Provisiones Salariales y Económicas						
FONDEN						
FOPREDEN						
FONREGIÓN						
Otros						
Ramo 11 Educación Pública						
Subsidio Ordinario UAGro						
Programa Saneamiento Financiero UAGro						
Ramo 12 Salud						
Seguro Popular						
Fortalecimiento a los Servicios de Salud						
DIF Nacional						
CONADE						
Comisión Nacional del Agua (CNA)	\$ 10,000,000.00	1%	\$ 4,729,688.31	1%	-5,270,311.69	-53%
ENERGIA ELECTRICA	\$ 3,000,000.00		\$ 1,651,379.74		-1,348,620.26	-45%
COLORO GAS	\$ 900,000.00		\$ 490,320.00		-409,680.00	-46%
HIPOCLORITO DE SODIO	\$ 690,144.00		\$ 199,470.00		-490,674.00	-71%
SULFATO DE ALUMINIO	\$ 1,050,000.00		\$ 526,065.16		-523,934.84	-50%
COVEFLOCK POLIMERO P/AGUA	\$ 359,856.00		\$ 359,856.00		0.00	0%
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS EN PROCESO	\$ 4,000,000.00		\$ 1,502,597.41		-2,497,402.59	-62%
Comisión Nal. Para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI)						
Subsidio para Universidades Públicas de educación superior (U006)						
Subsidio para Universidades Interculturales						
Aportaciones Estatales						
Gastos de Operación						
I.E.D.						
Sudsidio Estatal Ordinario UAGro						
Otros						
Egresos devengados con ingresos propios	927,541,219.59	99%	10,404,614.68		-157,136,604.91	-17%
SUELDOS SINDICALIZADOS	91,412,446.51		91,388,260.29		-24,186.22	0%
SOBRESUELO VIDA CARA	87,002,303.87		86,975,292.70		-27,011.17	0%
SUELDOS FUNCIONARIOS	7,310,430.68		7,293,497.99		-61,026.58	-1%
SUELDOS CONTRATO MANUAL	52,831,135.74		52,819,992.98		-101,543.46	0%



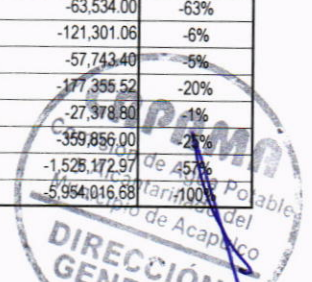
NOMBRE DEL ENTE: COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO

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 2021

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.

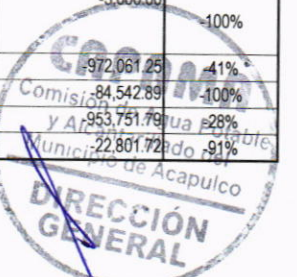
Concepto	Presupuesto de egresos modificado del ejercicio		Egresos devengados al cierre del periodo		Variación	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	Relativa %
SUELDOS EVENTUAL	20,254,157.21		20,105,677.91		-148,479.30	-1%
QUINQUENIOS POR ANTIGÜEDAD	6,951,039.31		6,946,229.81		-4,809.50	0%
PRIMA VACACIONAL	4,717,097.77		4,648,074.45		-69,023.31	-1%
PRIMA DOMINICAL	656,156.67		588,074.03		-68,082.59	-10%
AGUINALDO	58,756,556.68		57,807,991.65		-948,565.03	-2%
HORAS EXTRAS	9,695,750.04		9,630,083.75		-65,666.29	-1%
COMPENSACIONES	13,742,911.15		13,679,701.00		-63,210.15	0%
APORTACIONES ISSSTE CUOTA FEDERAL	7,882,730.42		7,828,117.65		-54,612.77	-1%
APORTACION ISSSPEG CUOTA GUERRERO	31,152,613.63		31,092,551.70		-60,061.93	0%
CUOTA IMSS APORTACION EMPRESA	7,291,091.48		7,215,043.45		-76,048.03	-1%
SEGURO DE VIDA	2,500,000.00		1,300,000.00		-1,200,000.00	-48%
FINIQUITOS E INDEMNIZACIONES	4,629,661.62		2,547,879.62		-2,081,782.00	-45%
PERMISOS ECONOMICOS	4,162,615.60		3,869,139.16		-293,476.44	-7%
VACACIONES	557,982.52		380,306.96		-177,675.56	-32%
I.S.R. FUNCIONARIOS	274,570.29		172,813.60		-101,756.69	-37%
I.S.R. EMPLEADOS	7,558,691.08		6,653,509.15		-905,181.93	-12%
DESPENSA	4,061,119.97		4,052,136.18		-8,983.79	0%
GUARDERIA	15,300.00		15,300.00		0.00	0%
PRESTACIONES CONTRACTUALES (PS)	4,024,512.32		4,015,244.31		-9,268.01	0%
BECAS DE ESTUDIO	256,990.00		229,020.00		-27,970.00	-11%
BONO DEL DIA DEL BUROCRATA	4,561,400.00		4,561,400.00		0.00	0%
BONO DEL DIA DE LA MADRE	1,389,200.00		1,389,200.00		0.00	0%
BONO DEL DIA DEL PADRE	1,850,800.00		1,850,800.00		0.00	0%
PAQUETES ESCOLARES	64,800.00		48,000.00		-16,800.00	-26%
PREVISION SOCIAL	21,677,287.44		0.00		-21,677,287.44	-100%
ESTIMULOS	2,658,648.00		2,658,648.00		0.00	0%
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA OFICINA	911,643.62		505,481.59		-406,162.03	-45%
EQUIPOS MENORES DE OFICINA	94,890.27		73,763.67		-21,126.60	-22%
IMPRESOS Y FORMAS OFICIALES	35,467.58		2,967.58		-32,500.00	-92%
MATERIAL DE COMPUTO	749,619.15		400,102.28		-349,516.87	-47%
EQ. MENOR DE TECNO. INFORMACION Y COMUNI	74,092.83		58,092.83		-16,000.00	-22%
MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	14,000.00		2,336.00		-11,664.00	-83%
ASEO Y LIMPIEZA	1,678,551.09		333,010.17		-1,345,540.92	-80%
GAFETES Y CREDENCIALES	25,000.00		0.00		-25,000.00	-100%
PRODUCTOS ALIMENTICIOS	812,358.79		428,824.08		-383,534.71	-47%
MEDIDORES	2,107,580.82		367,288.41		-1,740,292.41	-83%
PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	569,874.17		172,281.96		-397,592.21	-70%
CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	1,271,179.75		390,320.68		-880,859.07	-69%
CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	10,816.36		4,816.36		-6,000.00	-55%
MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	49,377.99		10,946.48		-38,431.51	-78%
VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	5,792.60		292.37		-5,500.23	-95%
MATERIAL ELECTRICO	536,152.28		409,708.58		-126,443.70	-24%
TECHUMBRE DE LAMINA	365,908.77		365,908.77		0.00	0%
OTROS MATS. Y ARTS. DE CONSTUCC. Y REP.	633,833.24		292,373.44		-341,459.80	-54%
FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS	10,325.00		837.93		-9,487.07	-92%
MEDICAMENTOS	85,584.32		4,380.27		-81,204.05	-95%
MATERIAL MEDICO	959,432.77		271,507.75		-687,925.02	-72%
MATERIAL DENTAL Y DE LABORATORIO	100,210.40		36,875.40		-63,335.00	-63%
FIBRAS SINTÉTICA, HULES Y DERIVADOS	2,183,167.81		51,853.75		-1,211,314.06	-56%
CLORO GAS	1157,558.40		109,815.00		-57,743.40	-5%
HIPOCLORITO DE SODIO	868,006.72		689,651.20		-177,355.52	-20%
SULFATO DE ALUMINIO	3,097,724.20		3,070,345.40		-27,378.80	-1%
COVEFLOCK POLIMERO P/AGUA	1,452,582.00		1,092,726.00		-359,856.00	-25%
DIVERSOS MATERIALES QUIMICOS	2,678,117.33		1,525,172.97		-1,152,944.36	-43%
COVEFLOCK POLIMERO P/LODO	5,954,016.68		5,954,016.68		0.00	0%



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 2021

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 %
COVEFLOCK POLIMERO P/POLVO	4,989,368.70		0.00		-4,989,368.70	-100%
OXIGENO INDUSTRIAL Y ACETILENO	140,915.35		41,816.99		-99,098.36	-70%
COMBUSTIBLES	10,430,759.37		7,742,645.70		-2,688,113.67	-26%
LUBRICANTES	808,285.51		702,981.02		-105,304.49	-13%
UNIFORMES	408,293.57		274,604.78		-133,688.79	-33%
PRENDAS DE SEGURIDAD	406,768.25		289,889.17		-116,879.08	-29%
PRODUCTOS TEXTILES	86,765.68		17,572.32		-69,193.36	-80%
HERRAMIENTAS MENORES	572,045.71		436,053.90		-135,991.81	-24%
REFACC Y ACCESORIOS DE EDIFICIOS	40,413.71		15,485.32		-24,928.39	-62%
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	22,597.38		0.00		-22,597.38	-100%
REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE COMPUTO	121,858.92		65,224.46		-56,634.46	-46%
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	8,600.00		0.00		-8,600.00	-100%
NEUMATICOS	812,528.90		669,911.55		-142,617.35	-18%
REFACC Y ACCESORIOS DE EQPO DE TRANSPORTE	1,236,015.33		540,089.74		-695,925.59	-56%
REFACC Y ACCESORIOS MENORES PARA MAQUINARIA	8,066,849.41		7,484,622.08		-582,227.33	-7%
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	51,512.88		33,012.88		-18,500.00	-36%
ENERGIA ELECTRICA	218,038,167.56		195,320,558.10		-22,717,609.46	-10%
AGUA POTABLE	5,489.00		5,489.00		0.00	0%
TELEFONOS	1,292,035.99		1,154,253.97		-137,782.02	-11%
TELEFONIA CELULAR	660,000.00		360,951.52		-299,048.48	-45%
CORREOS	115,636.58		86,758.30		-28,878.28	-25%
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	817,431.03		155,172.36		-662,258.67	-81%
ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORA	5,000.00		5,000.00		0.00	0%
RENTA DE MAQUINARIA	11,902,496.94		5,556,623.33		-6,345,873.61	-53%
RENTA DE PIPAS	2,138,470.59		356,094.68		-1,782,375.91	-83%
ARRENDAMIENTO DE CAJEROS AUTOMATICOS	1,616,746.34		1,446,750.00		-169,996.34	-11%
LICENCIA DE SISTEMA BIOMETRICO	4,500.17		4,500.17		0.00	0%
OTROS ARRENDAMIENTOS	2,075.86		1,075.86		-1,000.00	-48%
GASTOS POR JUICIOS LEGALES	12,000.00		0.00		-12,000.00	-100%
SERVS. LEGALES, DE CONTABILIDAD,AUDITORI	100,845.04		66,206.92		-34,638.12	-34%
ESTUDIOS Y PROYECTOS PARA AGUAS RESIDUALES	1,647,571.60		1,647,571.60		0.00	0%
SERVICIO DE CONSULTORIA	86,015.00		86,015.00		0.00	0%
CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	38,440.92		37,233.30		-1,207.62	-3%
SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO	1,397,660.26		1,233,470.77		-164,189.49	-12%
SERVICIOS MEDICOS	198,489.93		65,399.86		-133,090.07	-67%
COMISIONES BANCARIAS	3,461,445.24		3,461,390.50		-54.74	0%
TRASLADO DE VALORES	2,207,281.39		2,072,141.44		-135,139.95	-6%
FIANZAS PARA SERVIDORES PUBLICOS	10,000.00		0.00		-10,000.00	-100%
SEGUROS Y FIANZAS	1,315,957.75		1,120,469.54		-195,488.21	-15%
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EDIFICIOS	299,641.55		187,810.00		-111,831.55	-37%
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE OFICINA	195.00		195.00		0.00	0%
MANTTO. Y REPARACION DE EQPO. FOTOCOPIADO	13,756.89		0.00		-13,756.89	-100%
MANTO Y REPARACION DE RADIO/COMUNICACIÓN	1,731.90		731.90		-1,000.00	-58%
MANTTO Y ACTUALIZACION DEL SISTEMA DE C	259,981.13		257,603.66		-2,377.47	-1%
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTO MEDICO Y DE LABORATORIO	3,000.00		0.00		-3,000.00	-100%
MANTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	2,370,860.15		1,398,798.90		-972,061.25	-41%
MANTO Y REPARACION DE EQPO INGENIERIA	84,542.89		0.00		-84,542.89	-100%
MANTO Y REP DE MAQ Y EQPO D CONSTRUCCION	3,375,328.93		2,278,410.40		-1,096,918.53	-32%
MANTO Y REPARACION DE HERRAMIENTAS	25,010.00		22,801.72		-2,208.28	-9%



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 2021

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 %
MANTTO Y REP DE SIST DE CAPTACION Y CONDUCCION	8,901.02		8,901.02		0.00	0%
MANTTO. Y REP. DE MANTENIMIENTO MECANICO	10,000.00		0.00		-10,000.00	-100%
MANTTO. Y REP. DE EQUIPO ELECTRICO	1,070,107.51		1,068,307.51		-1,800.00	0%
MANTTO. Y REP. DE PLANTAS DE AGUAS RESIDUALES	72,153.44		0.00		-72,153.44	-100%
MANTTO Y REP DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	310,060.52		135,463.12		-174,597.40	-56%
MANTTO Y REP DEL SIST. DE ALCANTARILLADO	50,000.00		0.00		-50,000.00	-100%
PAGO DE DEDUCIBLES DE SEGURO	30,265.00		30,265.00		0.00	0%
SERVICIO DE SANITIZACION	16,500.00		16,500.00		0.00	0%
DIFUSION POR RADIO, TV Y OTROS MED GUBERNAMENTAL	90,000.00		90,000.00		0.00	0%
DIF. POR RADIO Y TV P/PROMOVER VTA SERV	70,073.90		31,054.27		-39,019.63	-56%
SUSCRIPCIONES Y CUOTAS	29,760.00		10,876.75		-18,883.25	-63%
PASAJES AÉREOS	19,303.43		3,303.43		-16,000.00	-83%
PASAJES LOCALES	1,396,995.98		1,220,642.45		-176,353.53	-13%
PEAJES LOCALES	19,235.25		5,975.91		-13,259.34	-69%
PASAJES FORANEOS (AUTOBUS)	38,839.48		9,274.84		-29,564.64	-76%
PEAJE FORANEOS	57,984.61		35,489.84		-22,494.77	-39%
VIATICOS	135,110.98		0.00		-135,110.98	-100%
ALIMENTACION	66,720.26		24,985.53		-41,734.73	-63%
HOSPEDAJE	54,562.57		2,562.57		-52,000.00	-95%
PENSIONES Y ESTACIONAMIENTO	12,344.83		11,225.33		-1,119.50	-9%
PARA FUNERALES	743,706.00		263,100.00		-480,606.00	-65%
DERECHO POR USO Y APROV DE AGUAS NAC.	21,106,940.24		21,106,940.24		0.00	0%
DERECHO POR DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES	13,675,725.96		0.00		-13,675,725.96	-100%
TENENCIAS Y PLACAS	2,919,546.36		0.00		-2,919,546.36	-100%
GASTOS LEGALES (POR EJECUCIÓN)	10,000.00		0.00		-10,000.00	-100%
IMPUESTO PREDIAL	1,579,313.78		1,579,313.78		0.00	0%
TRAM. DE PRORROGA DE TITULO DE CONCESION	15,000.00		0.00		-15,000.00	-100%
SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD	17,735,224.62		5,988,976.78		-11,746,247.84	-66%
MULTAS Y RECARGOS	33,030,445.88		29,442,536.50		-3,587,909.38	-11%
ACTUALIZACION	15,240,090.33		5,790,573.51		-9,449,516.82	-62%
INDEMNIZACIONES POR DAÑOS A TERCEROS	420,000.00		53,900.00		-366,100.00	-87%
15% PRO-TURISMO	1,117,925.30		1,117,891.14		-34.16	0%
15% ECOLOGIA	1,117,921.19		1,117,887.03		-34.16	0%
2% S/ NOMINAS	7,661,103.17		7,451,783.94		-209,319.23	-3%
15% EDUCACION Y ASISTENCIA SOCIAL	1,117,896.30		1,117,862.14		-34.16	0%
GASTOS DE ESCRITURACION	18,302.00		18,302.00		0.00	0%
OTROS SERVICIOS GENERALES	430,745.59		430,745.59		0.00	0%
CARGA DE AGUA A TERCEROS	150,000.00		75,165.43		-74,834.57	-50%
AYUDAS SOCIALES	70,000.00		20,509.58		-49,490.42	-71%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	693,115.52		0.00		-693,115.52	-100%
EQUIPO DE INGENIERIA DIBUJO Y PROYECTO	55,000.00		0.00		-55,000.00	-100%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMPUTO	3,373,102.21		805,147.52		-2,567,954.69	-76%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	3,873.09		0.00		-3,873.09	-100%
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	25,000.00		0.00		-25,000.00	-100%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,133,561.61		1,123,561.61		-10,000.00	-1%
SIST. DE AIRE Y ACOND. Y CALEFACCION	107,034.49		79,912.08		-27,072.41	-25%
EQUIPO DE COMUNICACION Y RADIO	46,952.00		70,000.00		25,250.00	54%
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA/ APARATO	283,922.15		50,659.00		-223,272.15	-79%
HERRAMIENTAS	65,000.00		0.00		-65,000.00	-100%
MAQUINARIA Y EQUIPOS DE SISTEMAS DE AGUA	15,732.00		15,732.00		0.00	0%
TERMOBULIZADOR	21,206.90		21,206.90		0.00	0%
EQUIPO DE CLORACION	521,800.00		521,800.00		0.00	0%

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

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

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

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

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 2021

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 %
SOFTWARE	10,000.00		0.00		-10,000.00	-100%
LICENCIAS INFORMATICAS E INTELCTUALES	1,429,633.63		48,818.04		-1,380,815.59	-97%
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS EN PROCESO	3,300,000.00		0.00		-3,300,000.00	-100%
CAPITAL CREDITO BANORTE	7,092,796.61		7,092,796.61		0.00	0%
INTERESES DE CREDITO BANORTE	77,436.80		72,094.68		-5,342.12	-7%
GASTO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	523,893.59		407,110.88		-116,782.71	-22%
AGUINALDO DE EJERCICIO ANTERIOR	14,136,852.12		0.00		-14,136,852.12	-100%
PROVEEDORES VARIOS	2,702,257.13		0.00		-2,702,257.13	-100%
Totales:	\$ 937,541,219.59	100%	\$ 775,134,302.99	100%	-\$ 162,406,916.60	-17%

La variación obedece a que los gastos disminuyeron por la Contingencia Sanitaria; aunado a lo anterior la estimación en cuanto a la facturación fue desfavorable, sin embargo se están implementando acciones para incrementar los ingresos del Organismo.

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

Revisado por:
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco
 DIRECCIÓN DE FINANZAS
 L.C.P. Francisca Vázquez Juárez
 Directora de Finanzas

Aprobado por:
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco
 MTRO. Arturo Latabán López
 Director General

Bo. por:
 Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco
 CONTRALORIA GENERAL
 C.P. Adela Solís Martínez
 Contralora General