

## 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 2023

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)	\$ 26,889,582.43	3%	\$ 25,734,703.35	3%	-\$ 1,154,879.08	-4%
MATERIAL ELECTRICO	203,400.00	0%	193,400.00	0%	- 10,000.00	-5%
CLORO GAS	955,579.20	0%	955,579.20	0%	-	0%
HIPOCLORITO DE SODIO	1,465,757.70	0%	838,120.00	0%	- 627,637.70	-43%
SULFATO DE ALUMINIO	3,423,487.50	0%	3,423,487.50	0%	-	0%
COVEFLOCK POLIMERO P/AGUA	1,058,058.00	0%	1,058,058.00	0%	-	0%
REFACC. Y ACCES. MENORES PARA MAQUINARIA	292,534.00	0%	292,534.00	0%	-	0%
ENERGIA ELECTRICA	9,051,724.16	1%	8,534,482.78	1%	- 517,241.38	-6%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	185,821.31	0%	185,821.31	0%	-	0%
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS EN PROCESO	10,253,220.56	1%	10,253,220.56	1%	-	0%
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 erogados con ingresos propios	813,989,605.39	97%	795,567,195.25	97%	-18,422,410.14	-2%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco

DIRECCIÓN GENERAL

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

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

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



## 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 2023

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 SINDICALIZADOS	101,039,548.30	12%	100,496,006.00	12%	-543,542.30	-1%
SOBRESUELDO VIDA CARA	95,194,162.55	11%	95,194,162.55	12%	0.00	0%
SUELDOS FUNCIONARIOS	11,640,618.10	1%	11,470,576.51	1%	-170,041.59	-1%
SUELDOS CONTRATO MANUAL	58,460,178.81	7%	57,804,763.80	7%	-655,415.01	-1%
SUELDOS EVENTUAL	18,229,374.86	2%	17,279,557.45	2%	-949,817.41	-5%
QUINQUENIOS POR ANTIGÜEDAD	10,269,680.02	1%	10,269,680.02	1%	0.00	0%
PRIMA VACACIONAL	5,786,514.61	1%	4,760,223.70	1%	-1,026,290.91	-18%
PRIMA DOMINICAL	693,682.38	0%	624,595.95	0%	-69,086.43	-10%
AGUINALDO	66,655,180.24	8%	64,930,313.29	8%	-1,724,866.95	-3%
HORAS EXTRAS	15,882,991.19	2%	14,656,114.42	2%	-1,226,876.77	-8%
COMPENSACIONES	13,667,833.22	2%	13,039,513.89	2%	-628,319.33	-5%
APORTACIONES ISSSTE CUOTA FEDERAL	9,003,693.86	1%	8,899,104.16	1%	-104,589.70	-1%
APORTACION ISSSPEG CUOTA GUERRERO	34,104,805.73	4%	34,104,805.73	4%	0.00	0%
CUOTA IMSS APORTACION EMPRESA	8,348,096.61	1%	7,259,308.47	1%	-1,088,788.14	-13%
SEGURO DE VIDA	900,000.00	0%	900,000.00	0%	0.00	0%
FINIQUITOS E INDEMNIZACIONES	6,779,996.05	1%	6,779,996.05	1%	0.00	0%
PERMISOS ECONOMICOS	4,659,636.67	1%	4,055,513.45	0%	-604,123.22	-13%
VACACIONES	629,866.51	0%	629,866.51	0%	0.00	0%
I.S.R. FUNCIONARIOS	550,876.25	0%	453,204.27	0%	-97,671.98	-18%
I.S.R. EMPLEADOS	9,881,938.44	1%	9,644,765.88	1%	-237,172.56	-2%
DESPENSA	5,525,340.00	1%	5,516,070.00	1%	-9,270.00	0%
GUARDERIA	33,600.00	0%	33,600.00	0%	0.00	0%
PRESTACIONES CONTRACTUALES (PS)	5,527,524.36	1%	5,516,070.00	1%	-11,454.36	0%
APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERVIDOR	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
BECAS DE ESTUDIO	393,000.00	0%	393,000.00	0%	0.00	0%
BONO DEL DIA DEL BUROCRATA	4,858,000.00	1%	4,858,000.00	1%	0.00	0%
BONO DEL DIA DE LA MADRE	1,497,600.00	0%	1,497,600.00	0%	0.00	0%
BONO DEL DIA DEL PADRE	2,064,600.00	0%	2,064,600.00	0%	0.00	0%
PAQUETE ESCOLAR	58,400.00	0%	58,400.00	0%	0.00	0%
PREVISION SOCIAL	184,376.83	0%	0.00	0%	-184,376.83	-100%
ESTIMULOS	2,220,483.37	0%	2,083,039.46	0%	-137,443.91	-6%
ESTIMULO Y GRATIFICACION ESPECIAL	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA OFICINA	731,035.53	0%	512,217.51	0%	-218,818.02	-30%
EQUIPOS MENORES DE OFICINA	105,761.82	0%	42,668.07	0%	-63,093.75	-60%
MATERIALES Y UTILES PARA ENGARGOLAR	3,050.10	0%	0.00	0%	-3,050.10	-100%
MATERIAL DE COMPUTO	486,094.94	0%	336,881.48	0%	-149,213.46	-31%
EQ. MENOR DE TECNO. INFORMACION Y COMUNI	38,569.61	0%	14,966.51	0%	-23,603.10	-61%
MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	1,010,321.50	0%	1,010,321.00	0%	-0.50	0%
ASEO Y LIMPIEZA	174,690.28	0%	174,086.83	0%	-603.45	0%
MATERIAL DIDACTICO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
GAFETES Y CREDENCIALES	4,700.00	0%	4,700.00	0%	0.00	0%
PRODUCTOS ALIMENTICIOS	388,348.63	0%	388,228.63	0%	-120.00	0%
MEDIDORES	983,250.00	0%	983,250.00	0%	0.00	0%
PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	392,281.28	0%	298,196.36	0%	-94,084.92	-24%
CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	739,323.75	0%	584,013.13	0%	-155,310.62	-21%
CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	15,596.72	0%	12,235.24	0%	-3,361.48	-22%
MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	20,147.66	0%	13,173.09	0%	-6,974.57	-35%
VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MATERIAL ELECTRICO	247,410.67	0%	207,252.96	0%	-40,157.71	-16%
TECHUMBRE DE LAMINA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MATERIAL DE CONEXIÓN Y ALCANTARILLADO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SEÑALIZACION	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MATERIALES DIVERSOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
REPARACION	-	0%	0.00	0%	0.00	100%



## 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 2023

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 %
OTROS MATS. Y ARTS. DE CONSTUCC. Y REP.	382,475.14	0%	369,919.02	0%	-12,556.12	-3%
FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS	558.38	0%	558.38	0%	0.00	0%
MEDICAMENTOS	23,645.71	0%	23,645.71	0%	0.00	0%
MATERIAL MEDICO	28,105.07	0%	26,005.07	0%	-2,100.00	-7%
MATERIAL DENTAL Y DE LABORATORIO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
P.MOD- FIBRAS SINTÉTICA, HULES Y DERIV	1,324.93	0%	156.06	0%	-1,168.87	-88%
FIBRAS SINTÉTICA, HULES Y DERIVADOS	1,544,483.27	0%	1,346,441.89	0%	-198,041.38	-13%
COLORO GAS	955,579.20	0%	955,579.20	0%	0.00	0%
HIPOCLORITO DE SODIO	4,866,772.50	1%	4,866,772.50	1%	0.00	0%
SULFATO DE ALUMINIO	2,555,760.00	0%	2,555,760.00	0%	0.00	0%
COVEFLOCK POLIMERO P/AGUA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
DIVERSOS MATERIALES QUIMICOS	25,331.19	0%	1,627.07	0%	-23,704.12	-94%
COVEFLOCK POLIMERO PILODO	2,864,983.80	0%	2,864,983.80	0%	0.00	0%
COVEFLOCK POLIMERO PIPOLVO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
OXIGENO INDUSTRIAL Y ACETILENO	45,262.72	0%	31,720.75	0%	-13,541.97	-30%
COVEFLOCK POLIMERO PIAGUA	549,450.00	0%	549,450.00	0%	0.00	0%
COMBUSTIBLES	9,029,802.49	1%	8,391,668.83	1%	-638,133.66	-7%
LUBRICANTES	710,346.28	0%	673,960.70	0%	-36,385.58	-5%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
UNIFORMES	102,071.74	0%	98,596.74	0%	-3,475.00	-3%
PRENDAS DE SEGURIDAD	533,437.28	0%	346,911.14	0%	-186,526.14	-35%
PRODUCTOS TEXTILES	20,359.62	0%	13,565.99	0%	-6,793.63	-33%
HERRAMIENTAS MENORES	431,746.21	0%	259,746.07	0%	-172,000.14	-40%
REFACC Y ACCESORIOS DE EDIFICIOS	12,482.21	0%	12,099.69	0%	-382.52	-3%
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE COMPUTO	34,309.59	0%	33,431.42	0%	-878.17	-3%
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
NEUMATICOS	333,472.15	0%	293,460.92	0%	-40,011.23	-12%
REFACC Y ACCESORIOS DE EQPO DE TRANSPORTE	1,307,444.42	0%	1,168,092.45	0%	-139,351.97	-11%
REFACC Y ACCESORIOS MENORES PARA MAQUINARIA	5,595,590.26	1%	5,409,827.48	1%	-185,762.78	-3%
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	29,051.73	0%	24,784.48	0%	-4,267.25	-15%
ENERGIA ELECTRICA	185,323,720.31	22%	183,379,876.24	22%	-1,943,844.07	-1%
AGUA PURIFICADA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
AGUA POTABLE	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
TELEFONOS	407,494.68	0%	362,856.96	0%	-44,637.72	-11%
TELEFONIA CELULAR	360,164.10	0%	360,164.10	0%	0.00	0%
INTERNET	816,746.10	0%	762,977.44	0%	-53,768.66	-7%
CORREOS	3,575.46	0%	3,575.46	0%	0.00	0%
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	1,168,512.50	0%	1,107,875.00	0%	-60,637.50	-5%
ARRENDAMIENTO DE FOTOCOPIADORA	85,000.00	0%	85,000.00	0%	0.00	0%
RENTA DE EQUIPO DE SONIDO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
RENTA DE MAQUINARIA	1,671,010.00	0%	1,671,010.00	0%	0.00	0%
RENTA DE PIPAS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
ARRENDAMIENTO DE CAJEROS AUTOMATICOS	1,054,520.00	0%	1,054,520.00	0%	0.00	0%
ALQUILER DE VALLAS MOV. PUBLICITARIAS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
LICENCIA DE SISTEMA BIOMETRICO	24,105.60	0%	24,105.60	0%	0.00	0%
SERVIDOR VIRTUAL	118,896.00	0%	118,896.00	0%	0.00	0%
OTROS ARRENDAMIENTOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
GASTOS POR JUICIOS LEGALES	1,724.14	0%	1,724.14	0%	0.00	0%
JUICIOS MERCANTILES	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SERVS. LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORI	169,282.50	0%	169,282.50	0%	0.00	0%

CAPRAM  
Comisión de Agua Potable  
y Alcantarillado del Municipio  
de AcapulcoDIRECCIÓN  
GENERALCAPRAM  
Comisión de Agua Potable  
y Alcantarillado del Municipio  
de Acapulco  
Departamento  
de Contratación y  
PresupuestalCAPRAM  
Comisión de Agua Potable  
y Alcantarillado del Municipio  
de Acapulco  
DIRECCIÓN DE  
FINANZAS



## 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 2023

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 %
ESTUDIOS Y PROYECTOS PARA OBRA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
ESTUDIOS Y PROYECTOS PARA AGUAS RESIDUALES	1,800,000.00	0%	1,702,440.00	0%	-97,560.00	-5%
SERVICIOS DE ARQUITECTURA E INGENIERIA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SERVICIO DE CONSULTORIA	283,969.26	0%	283,969.26	0%	0.00	0%
CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	51,233.30	0%	51,233.30	0%	0.00	0%
SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO	59,153.86	0%	43,218.21	0%	-15,935.65	-27%
SERVICIO POR EDICTO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
ACTUALIZACIÓN DE MANUALES Y PROCEDIMIENTO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SERVICIOS MEDICOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
COMISIONES BANCARIAS	3,967,313.90	0%	3,967,313.90	0%	0.00	0%
I.S.R. PAGADO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
OTROS REDONDEO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
INTERESES MORATORIOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
TRASLADO DE VALORES	2,419,414.69	0%	2,419,414.69	0%	0.00	0%
FIANZAS PARA SERVIDORES PUBLICOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SEGUROS Y FIANZAS	1,139,638.95	0%	1,139,638.95	0%	0.00	0%
FLETES Y ACARREOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EDIFICIOS	16,150.20	0%	13,966.55	0%	-2,183.65	-14%
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE OFICINA	252.84	0%	0.00	0%	-252.84	-100%
MANTTO. Y REPARACION DE EQPO. FOTOCOPIADO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO. Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO	9,229.93	0%	0.00	0%	-9,229.93	-100%
MANTTO Y REPARACION DE RADIO/COMUNICACIÓN	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO Y ACTUALIZACION DEL SISTEMA DE C	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTO MEDICO Y DE LABORATORIO	3,362.16	0%	2,893.36	0%	-468.80	-14%
MANTTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,347,219.20	0%	1,142,664.51	0%	-204,554.69	-15%
MANTTO Y REP. DE EQPO. CONTRA INCENDIOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO Y REPARACION DE EQPO. INGENIERIA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO Y REP DE MAQ Y EQPO D CONSTRUCCION	879,914.39	0%	879,907.31	0%	-7.08	0%
MANTTO Y REPARACION DE HERRAMIENTAS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO Y REP DE SIST DE CAPTACION Y CONDUCCION	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO. Y REP. DE MANTENIMIENTO MECANICO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO. Y REP. DE EQUIPO ELECTRICO	526,629.85	0%	463,205.64	0%	-63,424.21	-12%
MANTTO. Y REP. DE CONTROL HIDRAULICO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO. Y REP. DE PLANTA POTABILIZADORA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO. Y REP. DE PLANTAS DE AGUAS RESIDUALES	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO Y REP DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO Y REP DEL SIST. DE ALCANTARILLADO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO. Y REP. DE CARCAMO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MANTTO. Y REP. DE INSTALACIONES ELEC.	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
PAGO DE DEDUCIBLES DE SEGUROS	14,800.20	0%	14,800.20	0%	0.00	0%
SERVICIO DE SANITIZACIÓN	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
FUMIGACION Y DESINFECTANTES	0.04	0%	0.00	0%	-0.04	-100%
DIFUSION POR RADIO, TV Y OTROS MED GUBERNAMENTAL	39,735.47	0%	30,000.00	0%	-9,735.47	-25%
RADIO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
DIF. POR RADIO Y TV PROMOVER VTA SERV	54,300.00	0%	54,300.00	0%	0.00	0%
PERIODICOS REVISTA Y PRENSA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
PUBLICIDAD	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SUSCRIPCION DE REVISTAS Y PRENSA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
PASAJES AEROS	12,800.85	0%	12,800.85	0%	-5,934.84	-32%
OTROS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%

DIRECCIÓN  
GENERALComisión de Agua Potable  
y Alcantarillado  
del Municipio de Acapulco  
Departamento  
de Control  
PresupuestalCONTRALOR  
GENERAL  
DIRECCIÓN DE  
FINANZAS



## 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 2023

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	1,750,231.38	0%	1,617,076.45	0%	-133,154.93	-8%
PEAJES LOCALES	41,514.88	0%	15,246.85	0%	-26,268.03	-63%
PASAJES FORANEOS (AUTOBUS)	47,446.50	0%	32,365.12	0%	-15,081.38	-32%
PEAJE FORANEOS	38,374.76	0%	11,758.01	0%	-26,616.75	-69%
PASAJES EN EL EXTRANJERO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
PASAJES MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
VIATICOS	12,730.80	0%	0.00	0%	-12,730.80	-100%
ALIMENTACION	33,925.92	0%	28,902.64	0%	-5,023.28	-15%
HOSPEDAJE	13,656.48	0%	2,380.56	0%	-11,275.92	-83%
HOSPEDAJE EN EL EXTRANJERO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
PENSIONES Y ESTACIONAMIENTO	534.00	0%	534.00	0%	0.00	0%
EVENTO SOCIAL Y CULTURAL	22,041.32	0%	22,041.32	0%	0.00	0%
REUNIONES Y SEMINARIOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
PARA FUNERALES	385,924.49	0%	383,744.83	0%	-2,179.66	-1%
DERECHO POR USO Y APROV DE AGUAS NAC.	18,640,375.80	2%	18,640,375.80	2%	0.00	0%
DERECHO POR DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
TENENCIAS Y PLACAS	19,607.00	0%	19,607.00	0%	0.00	0%
GASTOS LEGALES (POR EJECUCIÓN)	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
IMPUESTO PREDIAL	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
TRAM. DE PRORROGA DE TITULO DE CONCESION	22,568.00	0%	12,840.00	0%	-9,728.00	-43%
ESCRITURAS Y CONSTANCIA DE NO ADEUDOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD	5,246,927.39	1%	4,719,530.19	1%	-527,397.20	-10%
MULTAS Y RECARGOS	18,534,078.00	2%	18,534,078.00	2%	0.00	0%
ACTUALIZACION	4,949,613.58	1%	4,949,613.58	1%	0.00	0%
INTERESES MORATORIOS	6,237.33	0%	0.00	0%	-6,237.33	-100%
INDEMNIZACIONES POR DAÑOS A TERCEROS	256,109.87	0%	256,030.00	0%	-79.87	0%
PERDIDA POR ROBO	257.58	0%	0.00	0%	-257.58	-100%
15% PRO-TURISMO	1,404,482.14	0%	1,268,531.54	0%	-135,950.60	-10%
15% ECOLOGIA	1,407,484.72	0%	1,268,532.02	0%	-138,952.70	-10%
2% S/ NOMINAS	9,117,818.14	1%	8,456,911.68	1%	-660,906.46	-7%
15% EDUCACION Y ASISTENCIA SOCIAL	1,408,004.01	0%	1,268,532.02	0%	-139,471.99	-10%
GASTOS DE ESCRITURACIÓN	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
OTROS SERVICIOS GENERALES	988,587.82	0%	988,329.00	0%	-258.82	0%
CARGA DE AGUA A TERCEROS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
AYUDAS DIVERSAS	30,000.00	0%	30,000.00	0%	0.00	0%
FOMENTO CULTURAL	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
DONATIVOS A INST. SIN FINES DE LUCRO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
EQUIPO DE INGENIERIA DIBUJO Y PROYECTO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMPUTO	2,409,421.95	0%	2,393,904.98	0%	-15,516.97	-1%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
PROYECTORES	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	13,141.61	0%	13,141.61	0%	0.00	0%
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
AUTOMOVILES Y CAMIONES	3,919,454.32	0%	3,906,206.91	0%	-13,247.41	0%
CARROCERIAS Y REMOLQUES	481,034.52	0%	240,517.26	0%	-240,517.26	-50%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SIST. DE AIRE Y ACOND. Y CALEFACCION	149,913.79	0%	129,568.97	0%	-20,344.82	-14%
EQUIPO DE COMUNICACION Y RADIO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATO	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
HERRAMIENTAS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
LABORATORIO DE INYECTORES GASOLINA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
MAQUINARIA Y EQUIPOS DE SISTEMAS DE AGUA	-	0%	0.00	0%	0.00	100%

Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Acapulco

Departamento de Control Presupuestal

CONTRALORIA GENERAL

DIRECCIÓN DE FINANZAS

DIRECCIÓN GENERAL



## 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 2023

*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 %
TERMONEBULIZADOR	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
EQUIPO DE CLORACION	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
ESCANER PARA TALLER MECANICO	24,137.07	0%	24,137.07	0%	0.00	0%
TERRENOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SISTEMA OPERGOB	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
SOFTWARE	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS EN PROCESO	6,444,515.93	1%	4,568,098.31	1%	-1,876,417.62	-29%
CAPITAL CREDITO BANORTE	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
INTERESES DE CREDITO BANORTE	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
GASTO DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	267,621.63	0%	267,621.63	0%	0.00	0%
AGUINALDO DE EJERCICIO ANTERIOR	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
PROVEEDORES VARIOS	-	0%	0.00	0%	0.00	100%
<b>Totales:</b>	<b>\$ 840,879,187.82</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 821,301,898.60</b>	<b>100%</b>	<b>-\$ 19,577,289.22</b>	<b>-2%</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  
Jefe del Departamento de Control Presupuestal y  
Análisis

Revisada por:

Comisión de Agua Potable  
y Alcantarillado del Municipio  
de Acapulco  
C.P. Edgar Barra Martínez  
Director de Finanzas

Aprobado por:

Comisión de Agua Potable  
y Alcantarillado del Municipio  
de Acapulco  
L.C. Hugo Lozano Hernández  
Director General

DIRECCIÓN  
GENERAL

Vo. Bo. por:

L.C. Jorge Issac Pérez Salas  
Contralor General