

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2021

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA

CLAVE	DENOMINACION	SALDOS AL		MOVIMIENTOS		SALDOS AL		INGRESOS Y		BALANZA	
		01 DE ENERO 2021	HABER	DEBE	HABER	31 DE MARZO 2021	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1	ACTIVO										
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	78,008,045.62	-	112,075,838.45	108,713,979.92	81,369,904.15	-	81,369,904.15			
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	74,742,043.85	-	107,963,040.82	108,401,539.86	74,303,544.81	-	74,303,544.81			
1.1.1.1	EFFECTIVO	6,976,224.92	-	49,103,337.17	51,671,065.60	4,408,496.49	-	4,408,496.49			
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	358,570.20	-	19,674,701.94	19,879,662.80	153,609.34	-	153,609.34			
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	2,322,318.01	-	29,415,659.04	30,791,383.33	946,593.72	-	946,593.72			
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	4,295,336.71	-	12,976.19	1,000,019.47	3,308,293.43	-	3,308,293.43			
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	67,338,629.78	-	57,249,805.67	55,218,489.92	69,369,945.53	-	69,369,945.53			
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,198.46	-	2,539,218.78	2,484,912.45	59,444.79	-	59,444.79			
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,465,072.50	-	1,540,988.87	830,465.67	2,175,595.70	-	2,175,595.70			
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	65,868,358.82	-	53,169,598.02	51,903,051.80	67,134,905.04	-	67,134,905.04			
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	273,298.19	-	257,616.92	474,226.79	56,688.32	-	56,688.32			
1.1.5	ALMACENES	273,298.19	-	257,616.92	474,226.79	56,688.32	-	56,688.32			
1.1.5.1	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,153,306.18	-	1,352,281.06	1,037,757.55	1,467,829.69	-	1,467,829.69			
1.1.6	ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,153,306.18	-	1,352,281.06	1,037,757.55	1,467,829.69	-	1,467,829.69			
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR	-	1,155,448.91	-	-	-	1,155,448.91	-	1,155,448.91	-	1,155,448.91
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	156,033.69	-	-	-	156,033.69	-	156,033.69			
1.1.9.1	VALORES EN GARANTIA	156,033.69	-	-	-	156,033.69	-	156,033.69			
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	3,266,001.77	-	4,112,797.63	312,440.06	7,066,359.34	-	7,066,359.34			
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	966,003.23	-	670,349.70	13,809.40	1,642,543.53	-	1,642,543.53			
1.2.3.1	TERRENOS	690,800.00	-	-	-	690,800.00	-	690,800.00			
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	281,981.18	-	-	-	281,981.18	-	281,981.18			
1.2.4	BIENES MUEBLES	13,222.05	-	670,349.70	13,809.40	669,762.35	-	669,762.35			
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,804,679.54	-	3,144,556.02	298,630.66	13,650,604.90	-	13,650,604.90			
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,389,372.68	-	-	55,167.67	1,284,205.01	-	1,284,205.01			
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	12,810.80	-	-	10,171.17	2,639.63	-	2,639.63			
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,605,258.46	-	502,403.78	127,181.82	4,980,480.42	-	4,980,480.42			
1.2.6	DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA	4,847,237.60	-	2,642,152.24	106,110.00	7,383,279.84	-	8,226,789.09			
1.2.6.1	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-	82,102.66	-	-	-	82,102.66	-	82,102.66	-	82,102.66
1.2.6.3	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-	8,442,578.34	297,891.91	-	8,144,686.43	-	8,144,686.43			
2	PASIVO										
2.1	PASIVO CIRCULANTE	69,164,936.19	-	59,518,134.33	59,434,391.88	69,081,193.74	-	69,081,193.74			
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	69,164,936.19	-	59,518,134.33	59,434,391.88	69,081,193.74	-	69,081,193.74			
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,463,018.61	-	25,930,421.11	24,580,132.44	3,112,729.94	-	3,112,729.94			
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	798,034.66	-	8,959,453.88	9,493,123.04	1,331,703.82	-	1,331,703.82			
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	104,613.31	-	9,597,421.94	10,386,745.44	893,936.81	-	893,936.81			
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,453,963.30	-	2,123,720.43	669,762.35	5.22	-	5.22			
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,728,158.56	-	4,917,011.53	3,683,087.84	494,234.87	-	494,234.87			
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	378,248.78	-	332,813.33	347,413.77	392,849.22	-	392,849.22			
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	65,857,366.49	-	33,587,713.22	34,854,259.44	67,123,912.71	-	67,123,912.71			
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	65,857,366.49	-	33,587,713.22	34,854,259.44	67,123,912.71	-	67,123,912.71			
2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,155,448.91	-	-	-	1,155,448.91	-	1,155,448.91			
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	8,843,109.43	-	8,031.89	7,087.71	8,842,165.25	-	8,842,165.25			
3.1	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,734,891.58	-	-	-	2,734,891.58	-	2,734,891.58			
3.1.1	APORTACIONES	2,734,891.58	-	-	-	2,734,891.58	-	2,734,891.58			
3.2	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	6,108,217.85	-	8,031.89	7,087.71	6,107,273.67	-	6,107,273.67			
3.2.1	RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/desahorro)	-	-	-	-	-	-	-			
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,108,217.85	-	8,031.89	7,087.71	6,107,273.67	-	3,446,545.16			3,446,545.16

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2021

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA

CLAVE	DENOMINACION	SALDOS AL		MOVIMIENTOS		SALDOS AL		INGRESOS Y		BALANZA	
		01 DE ENERO 2021		DEL EJERCICIO		31 DE MARZO 2021		EGRESOS		PREVIA	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	-	-	-	19,212,940.58	-	19,212,940.58	19,212,940.58			
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	-	-	-	18,315,338.58	-	18,315,338.58	18,315,338.58			
4.1.4	DERECHOS	-	-	-	16,529,013.73	-	16,529,013.73	16,529,013.73			
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPL.	-	-	-	16,436,428.59	-	16,436,428.59	16,436,428.59			
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	-	-	-	92,585.14	-	92,585.14	92,585.14			
4.1.5	PRODUCTOS	-	-	-	504,480.92	-	504,480.92	504,480.92			
4.1.5.1	PRODUCTOS	-	-	-	504,480.92	-	504,480.92	504,480.92			
4.1.6	APROVECHAMIENTOS	-	-	-	1,281,843.93	-	1,281,843.93	1,281,843.93			
4.1.6.2	MULTAS	-	-	-	847,202.12	-	847,202.12	847,202.12			
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	-	-	-	19,959.86	-	19,959.86	19,959.86			
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	-	-	-	413,486.49	-	413,486.49	413,486.49			
4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	-	-	-	1,195.46	-	1,195.46	1,195.46			
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVO	-	-	-	897,602.00	-	897,602.00	897,602.00			
4.2.1	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVO	-	-	-	897,602.00	-	897,602.00	897,602.00			
4.2.1.2	APORTACIONES	-	-	-	897,602.00	-	897,602.00	897,602.00			
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	-	-	15,766,395.42	-	15,766,395.42	-	15,766,395.42			
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-	-	15,765,656.67	-	15,765,656.67	-	15,765,656.67			
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	-	-	9,454,990.51	-	9,454,990.51	-	9,454,990.51			
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	-	-	6,035,638.39	-	6,035,638.39	-	6,035,638.39			
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-	-	1,796,140.85	-	1,796,140.85	-	1,796,140.85			
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	-	-	1,330,448.81	-	1,330,448.81	-	1,330,448.81			
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	-	-	292,762.46	-	292,762.46	-	292,762.46			
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	1,971,088.10	-	1,971,088.10	-	1,971,088.10			
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	-	-	130,068.62	-	130,068.62	-	130,068.62			
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	-	-	36,788.38	-	36,788.38	-	36,788.38			
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	-	749,548.17	-	749,548.17	-	749,548.17			
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	1,760.40	-	1,760.40	-	1,760.40			
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	741,128.09	-	741,128.09	-	741,128.09			
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	-	-	49,896.63	-	49,896.63	-	49,896.63			
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	-	261,897.81	-	261,897.81	-	261,897.81			
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	-	-	4,339,578.06	-	4,339,578.06	-	4,339,578.06			
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	-	-	2,225,055.92	-	2,225,055.92	-	2,225,055.92			
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-	-	288,666.65	-	288,666.65	-	288,666.65			
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS	-	-	207,460.06	-	207,460.06	-	207,460.06			
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	-	-	99,154.44	-	99,154.44	-	99,154.44			
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	-	-	1,301,838.78	-	1,301,838.78	-	1,301,838.78			
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	-	45,329.93	-	45,329.93	-	45,329.93			
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	-	-	14,286.97	-	14,286.97	-	14,286.97			
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	-	-	7,744.38	-	7,744.38	-	7,744.38			
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-	150,040.93	-	150,040.93	-	150,040.93			
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-	-	738.75	-	738.75	-	738.75			
5.5.1.0	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORES, OBSOLESCENCIA	-	-	738.75	-	738.75	-	738.75			
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y	-	-	738.75	-	738.75	-	738.75			
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	-	-	2,102,442.50	-	2,102,442.50	-	2,102,442.50			
7.1	VALORES	-	-	38,245.50	-	38,245.50	-	38,245.50			
7.1.1.0	VALORES EN CUSTODIA	-	-	14,099.00	-	14,099.00	-	14,099.00			
7.1.2.0	CUSTODIA DE VALORES	-	-	24,146.50	-	24,146.50	-	24,146.50			
7.3	AVALES Y GARANTÍAS	-	-	2,064,197.00	-	2,064,197.00	-	2,064,197.00			
7.3.1.0	AVALES AUTORIZADOS	-	-	2,064,197.00	-	2,064,197.00	-	2,064,197.00			
7.3.2.0	AVALES FIRMADOS	-	-	-	2,064,197.00	-	2,064,197.00	-			

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2021

CLAVE	DENOMINACION	SALDOS AL		MOVIMIENTOS		SALDOS AL		INGRESOS Y		BALANZA	
		01 DE ENERO 2021	HABER	DEBE	HABER	31 DE MARZO 2021	HABER	DEBE	HABER	PREVIA	HABER
7.4	JUICIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.4.1.0	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	1,184,371.58	-	-	-	1,184,371.58	-	-	-	-	-
7.4.2.0	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	-	1,184,371.58	-	-	-	1,184,371.58	-	-	-	-
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	-	-	263,121,664.80	263,121,664.80	-	-	-	-	-	-
8.1	LEY DE INGRESOS	-	-	105,729,756.60	105,729,756.60	-	-	-	-	-	-
8.1.1.0	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-	-	67,303,875.44	67,303,875.44	-	-	-	-	-	-
8.1.2.0	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	-	19,212,940.58	19,212,940.58	-	-	-	-	-	-
8.1.4.0	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	19,212,940.58	19,212,940.58	-	-	-	-	-	-
8.1.5.0	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	-	-	19,212,940.58	-	19,212,940.58	-	-	-	-
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-	157,391,908.20	157,391,908.20	-	-	-	-	-	-
8.2.1.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	-	67,303,875.44	-	67,303,875.44	-	-	-	-
8.2.2.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	-	74,133,852.04	27,187,222.58	-	-	46,946,629.46	-	-	-
8.2.3.0	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-	3,644,625.50	6,829,976.60	-	-	3,185,351.10	-	-	-
8.2.4.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-	-	23,542,597.08	19,471,504.86	-	-	-	-	-	-
8.2.5.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	-	19,471,504.86	18,115,193.72	-	-	1,356,311.14	-	-	-
8.2.6.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-	18,115,193.72	18,484,135.00	-	-	368,941.28	-	-	-
8.2.7.0	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	-	-	18,484,135.00	-	-	-	-	-	-	-
		133,406,588.97	133,406,588.97	452,592,507.39	452,592,507.39	292,084,202.49	292,084,202.49	19,212,940.58	19,212,940.58	81,369,904.15	81,369,904.15

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURU
DIRECTOR DOMAPAS



L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL

