



Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de  
Zihuatanejo

Fecha: 30/Sep/2020

Estado Análítico del Ejercicio del Presupuesto  
de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y  
Concepto)

01/Ene/2020 al 30/Sep/2020

Clave	Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
1	Servicios Personales	63,873,600.22	2,885,256.06	66,758,856.28	43,508,190.43	36,710,705.65	23,250,665.85
1-1-	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	40,472,450.44	5,268,497.19	45,740,947.63	34,228,290.20	27,932,740.56	11,512,657.43
1-1-3-	Sueldo Base al Personal Permanente	40,472,450.44	5,268,497.19	45,740,947.63	34,228,290.20	27,932,740.56	11,512,657.43
1-2-	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,220,492.95	-1,758,463.47	5,462,029.48	413,199.04	381,105.34	5,048,830.44
1-2-2-	Sueldos Base al Personal Eventual	7,220,492.95	-2,084,976.51	5,135,516.44	86,686.00	86,686.00	5,048,830.44
1-2-3-	Retribuciones por Servicios de Carácter Social	0.00	326,513.04	326,513.04	326,513.04	294,419.34	0.00
1-3-	Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,165,723.58	317,320.35	8,483,043.93	4,323,426.73	4,049,585.29	4,159,617.20
1-3-2-	Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año	6,220,127.36	38,768.13	6,258,895.49	3,165,880.49	3,058,059.17	3,093,015.00
1-3-2-1-	Aguinaldo (Gratificación de Fin de Año)	5,326,153.09	43,802.81	5,369,955.90	2,472,999.91	2,448,514.08	2,896,955.99
1-3-2-2-	Prima Vacacional	893,974.27	-5,034.68	888,939.59	692,880.58	609,545.09	196,059.01
1-3-3-	Horas Extraordinarias	1,520,000.22	264,909.61	1,784,909.83	1,131,212.90	965,676.12	653,696.93
1-3-4-	Compensaciones	425,596.00	8,809.27	434,405.27	21,500.00	21,500.00	412,905.27
1-3-4-1-	Compensación Ordinaria	18,318.40	20,000.00	38,318.40	20,000.00	20,000.00	18,318.40
1-3-4-2-	Compensación Extraordinaria	407,277.60	-11,190.73	396,086.87	1,500.00	1,500.00	394,586.87
1-3-7-	Honorarios Especiales	0.00	4,833.34	4,833.34	4,833.34	4,350.00	0.00
1-4-	Seguridad Social	2,930,000.00	-1,034,214.21	1,895,785.79	1,504,060.30	1,504,060.30	391,725.49
1-4-1-	Aportaciones de Seguridad Social	2,930,000.00	-1,034,214.21	1,895,785.79	1,504,060.30	1,504,060.30	391,725.49
1-4-1-3-	Aportaciones de Seguridad Social (IMSS)	2,930,000.00	-1,034,214.21	1,895,785.79	1,504,060.30	1,504,060.30	391,725.49
1-4-1-3-1-	Cuotas Patronales IMSS	2,930,000.00	-1,034,214.21	1,895,785.79	1,504,060.30	1,504,060.30	391,725.49
1-4-1-3-1-1-	Cesantía y Vejez	1,031,000.00	721,256.90	1,752,256.90	1,504,060.30	1,504,060.30	248,196.60
1-4-1-3-1-3-	Cuota Fija	1,899,000.00	-1,755,471.11	143,528.89	0.00	0.00	143,528.89
1-5-	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,084,933.25	92,116.20	5,177,049.45	3,039,214.16	2,843,214.16	2,137,835.29
1-5-2-	Indemnizaciones - Liquidaciones	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	1,048,682.34	1,038,682.34	451,317.66
1-5-4-	Prestaciones Contractuales	3,355,274.32	-42,600.58	3,312,673.74	1,782,340.98	1,596,340.98	1,530,332.76
1-5-4-1-	Despensas	2,720,900.00	17,440.98	2,738,340.98	1,782,340.98	1,596,340.98	956,000.00
1-5-4-4-	Ayudas Diversas al Personal	144,900.00	-36,272.71	108,627.29	0.00	0.00	108,627.29
1-5-4-4-3-	Ayuda Útiles Escolares	64,400.00	-6,903.04	57,496.96	0.00	0.00	57,496.96
1-5-4-4-4-	Ayuda para Lentes	80,500.00	-29,369.67	51,130.33	0.00	0.00	51,130.33

Clave	Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
1-5-4-5-	Otras Prestaciones Contractuales	489,474.32	-23,768.85	465,705.47	0.00	0.00	465,705.47
1-5-4-5-2-	Bonos	489,474.32	-28,768.85	460,705.47	0.00	0.00	460,705.47
1-5-4-5-5-	Prestamos Personales a Trabajadores	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
1-5-9-	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	229,658.93	134,716.78	364,375.71	208,190.84	208,190.84	156,184.87
2	Materiales y Suministros	24,363,417.00	-10,500,508.00	13,862,909.00	10,149,757.88	10,006,367.34	3,713,151.12
2-1-	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	990,237.00	178,383.98	1,168,620.98	645,778.33	642,609.05	522,842.65
2-1-1-	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	360,437.00	231,998.38	592,435.38	372,189.33	371,930.26	220,246.05
2-1-2-	Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	212,130.00	-120,754.45	91,375.55	0.00	0.00	91,375.55
2-1-4-	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	329,570.00	-69,895.80	259,674.20	61,253.15	58,431.84	198,421.05
2-1-5-	Material Impreso e Información Digital	12,500.00	103,145.88	115,645.88	115,645.88	115,645.88	0.00
2-1-6-	Material de Limpieza	71,100.00	38,389.97	109,489.97	96,689.97	96,601.07	12,800.00
2-1-7-	Materiales y Útiles de Enseñanza	4,500.00	-4,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-2-	Alimentos y Utensilios	33,500.00	162,772.77	196,272.77	196,272.77	196,385.74	0.00
2-2-1-	Productos Alimenticios para Personas	33,500.00	162,772.77	196,272.77	196,272.77	196,385.74	0.00
2-3-	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	500,000.00	-75,992.65	424,007.35	111,404.55	104,249.16	312,602.80
2-3-4-	Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus Derivados Adquiridos como Materia Prima	0.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	0.00
2-3-6-	Productos Metálicos y a Base de Minerales no Metálicos Adquiridos como Materia Prima	0.00	7,631.10	7,631.10	7,631.10	475.71	0.00
2-3-7-	Productos de Cuero, Piel, Plástico y Hule Adquiridos como Materia Prima	0.00	52,373.45	52,373.45	52,373.45	52,373.45	0.00
2-3-8-	Mercancías Adquiridas para su Comercialización	500,000.00	-140,997.20	359,002.80	46,400.00	46,400.00	312,602.80
2-4-	Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	7,735,330.00	-6,215,059.10	1,520,270.90	1,509,940.31	1,464,572.44	10,330.59
2-4-2-	Cemento y Productos de Concreto	676,100.00	-332,623.79	343,476.21	343,476.21	343,476.21	0.00
2-4-3-	Cal, Yeso y Productos de Yeso	8,300.00	-3,399.41	4,900.59	0.00	0.00	4,900.59
2-4-4-	Madera y Productos de Madera	19,400.00	2,418.69	21,818.69	21,818.69	21,818.69	0.00
2-4-6-	Material Eléctrico y Electrónico	604,900.00	-378,235.19	226,664.81	226,664.81	227,809.42	0.00
2-4-7-	Artículos Metálicos para la Construcción	5,560,000.00	-5,475,955.67	84,044.33	84,044.33	84,044.33	0.00
2-4-8-	Materiales Complementarios	0.00	63,500.85	63,500.85	63,500.85	63,500.85	0.00
2-4-9-	Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	866,630.00	-90,764.58	775,865.42	770,435.42	723,922.94	5,430.00
2-5-	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,731,600.00	-1,861,769.36	1,869,830.64	1,191,367.02	1,167,716.00	678,463.62
2-5-1-	Productos Químicos Básicos	0.00	46,685.79	46,685.79	46,685.79	46,685.79	0.00
2-5-3-	Medicinas y Productos Farmacéuticos	150,000.00	92,360.65	242,360.65	242,360.65	220,069.24	0.00
2-5-6-	Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	2,015,000.00	-2,014,237.43	762.57	-0.01	-0.01	762.58
2-5-9-	Otros Productos Químicos	1,566,600.00	13,421.63	1,580,021.63	902,320.59	900,960.98	677,701.04
2-6-	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,703,720.00	-790,245.65	5,913,474.35	4,385,693.53	4,381,031.76	1,527,780.82
2-6-1-	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,703,720.00	-790,245.65	5,913,474.35	4,385,693.53	4,381,031.76	1,527,780.82
2-7-	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	724,680.00	434,250.61	1,158,930.61	571,191.13	571,191.13	587,739.48

Clave	Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
2-7-1-	Vestuario y Uniformes	700,550.00	444,979.61	1,145,529.61	565,690.13	565,690.13	579,839.48
2-7-2-	Prendas de Seguridad y Protección Personal	24,130.00	-10,729.00	13,401.00	5,501.00	5,501.00	7,900.00
2-9-	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,944,350.00	-2,332,848.60	1,611,501.40	1,538,110.24	1,478,612.06	73,391.16
2-9-1-	Herramientas Menores	458,820.00	-210,283.00	248,537.00	175,145.84	116,528.54	73,391.16
2-9-4-	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	5,000.00	50,396.93	55,396.93	55,396.93	55,396.93	0.00
2-9-6-	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	3,436,000.00	-2,166,279.00	1,269,721.00	1,269,721.00	1,268,840.12	0.00
2-9-9-	Refacciones y Accesorios Menores Otros Bienes Muebles	44,530.00	-6,683.53	37,846.47	37,846.47	37,846.47	0.00
3	Servicios Generales	43,247,550.00	19,287,642.00	62,535,192.00	54,940,610.34	53,034,521.25	7,594,581.66
3-1-	Servicios Básicos	34,061,820.00	-8,548,597.37	25,513,222.63	19,811,722.63	19,811,611.17	5,701,500.00
3-1-1-	Energía Eléctrica	33,931,500.00	-8,699,258.16	25,232,241.84	19,530,741.84	19,530,741.84	5,701,500.00
3-1-1-1-	Energía Eléctrica Edificios Públicos y DAP	33,931,500.00	-10,331,753.16	23,599,746.84	17,898,246.84	17,898,246.84	5,701,500.00
3-1-1-3-	Energía Eléctrica Pagada por Medio de Banco a CFE (DAP)	0.00	1,632,495.00	1,632,495.00	1,632,495.00	1,632,495.00	0.00
3-1-2-	Gas	3,120.00	66,548.92	69,668.92	69,668.92	69,668.92	0.00
3-1-4-	Telefonía Tradicional	48,000.00	-13,880.52	34,119.48	34,119.48	34,008.02	0.00
3-1-6-	Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	31,200.00	7,607.79	38,807.79	38,807.79	38,807.79	0.00
3-1-7-	Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	24,000.00	82,066.89	106,066.89	106,066.89	106,066.89	0.00
3-1-8-	Servicios Postales y Telegráficos	24,000.00	8,317.71	32,317.71	32,317.71	32,317.71	0.00
3-2-	Servicios de Arrendamiento	726,000.00	14,730,721.55	15,456,721.55	14,751,721.55	14,189,999.99	705,000.00
3-2-1-	Arrendamiento de Terrenos	0.00	136,721.56	136,721.56	136,721.56	105,000.00	0.00
3-2-5-	Arrendamiento de Equipo de Transporte	726,000.00	10,616,494.84	11,342,494.84	10,637,494.84	10,187,494.84	705,000.00
3-2-6-	Arrendamiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	3,971,505.15	3,971,505.15	3,971,505.15	3,891,505.15	0.00
3-2-9-	Otros Arrendamientos	0.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	0.00
3-3-	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,004,000.00	449,285.20	1,453,285.20	1,005,157.24	969,358.99	448,127.96
3-3-1-	Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	0.00	202,480.92	202,480.92	202,480.92	201,397.00	0.00
3-3-3-	Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información	250,000.00	-82,096.92	167,903.08	13,112.35	10,402.02	154,790.73
3-3-4-	Servicios de Capacitación	65,000.00	-12,160.80	52,839.20	0.00	0.00	52,839.20
3-3-7-	Servicios de Protección y Seguridad	0.00	6,300.00	6,300.00	6,300.00	6,300.00	0.00
3-3-9-	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	689,000.00	334,762.00	1,023,762.00	783,263.97	751,259.97	240,498.03
3-4-	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	60,000.00	89,924.48	149,924.48	149,924.48	146,866.35	0.00
3-4-1-	Servicios Financieros y Bancarios	60,000.00	33,200.50	93,200.50	93,200.50	93,200.50	0.00
3-4-4-	Seguros de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas	0.00	38,386.91	38,386.91	38,386.91	36,309.66	0.00
3-4-7-	Fletes y Maniobras	0.00	18,337.07	18,337.07	18,337.07	17,356.19	0.00
3-5-	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,890,300.00	3,713,084.96	7,603,384.96	7,017,272.31	6,998,097.12	586,112.65
3-5-1-	Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	2,190,400.00	3,932,976.02	6,123,376.02	6,065,245.61	6,055,470.43	58,130.41
3-5-2-	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional, y Recreativo	0.00	1,900.00	1,900.00	1,900.00	1,900.00	0.00
3-5-5-	Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	0.00	133,492.29	133,492.29	133,492.29	124,092.29	0.00

Clave	Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
3-5-7-	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,699,900.00	-365,233.35	1,334,666.65	806,684.41	806,684.40	527,982.24
3-5-9-	Servicios de Jardinería y Fumigación	0.00	9,950.00	9,950.00	9,950.00	9,950.00	0.00
3-6-	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,000.00	-2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-6-1-	Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales	2,000.00	-2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-6-1-2-	Radio	2,000.00	-2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-7-	Servicios de Traslado y Viáticos	655,500.00	-481,046.24	174,453.76	98,236.82	96,254.47	76,216.94
3-7-5-	Viáticos en el País	655,500.00	-481,046.24	174,453.76	98,236.82	96,254.47	76,216.94
3-8-	Servicios Oficiales	209,470.00	452,488.91	661,958.91	614,008.00	608,438.60	47,950.91
3-8-2-	Gastos de Orden Social y Cultural	191,470.00	470,488.91	661,958.91	614,008.00	608,438.60	47,950.91
3-8-2-1-	Gastos de Orden Social y Cultural	191,470.00	470,488.91	661,958.91	614,008.00	608,438.60	47,950.91
3-8-5-	Gastos de Representación	18,000.00	-18,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-8-5-1-	Combustible	18,000.00	-18,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-9-	Otros Servicios Generales	2,638,460.00	8,883,780.51	11,522,240.51	11,492,567.31	10,213,894.56	29,673.20
3-9-2-	Impuestos y Derechos	0.00	10,078,493.37	10,078,493.37	10,078,492.89	9,985,065.17	0.48
3-9-2-1-	SHCP - IVA - Impuesto al Valor Agregado	0.00	6,803,123.15	6,803,123.15	6,803,123.15	6,709,694.95	0.00
3-9-2-2-	SHCP - IEPS - Impuesto Especial sobre Producción y Servicio	0.00	739.54	739.54	739.54	739.54	0.00
3-9-2-3-	Aguas Nacionales	0.00	1,894,744.00	1,894,744.00	1,894,744.00	1,894,744.00	0.00
3-9-2-5-	Otros Impuestos y Derechos	0.00	1,379,886.68	1,379,886.68	1,379,886.20	1,379,886.68	0.48
3-9-4-	Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente	2,638,460.00	-2,638,460.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-9-5-	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	0.00	31,062.80	31,062.80	1,390.08	1,390.08	29,672.72
3-9-6-	Otros Gastos por Responsabilidades	0.00	226,939.31	226,939.31	226,939.31	226,939.31	0.00
3-9-6-2-	Otros Gastos por Responsabilidades	0.00	226,939.31	226,939.31	226,939.31	226,939.31	0.00
3-9-8-	Impuestos sobre Nómina y Otros que se Deriven de una Relación Laboral	0.00	1,185,245.03	1,185,245.03	1,185,245.03	0.00	0.00
3-9-9-	Otros Servicios Generales	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	0.00
4	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,600,000.00	-2,470,500.00	129,500.00	129,500.00	129,500.00	0.00
4-4-	Ayudas Sociales	2,600,000.00	-2,470,500.00	129,500.00	129,500.00	129,500.00	0.00
4-4-1-	Ayudas Sociales a Personas	0.00	91,500.00	91,500.00	91,500.00	91,500.00	0.00
4-4-1-2-	Ayuda para Funerales	0.00	91,500.00	91,500.00	91,500.00	91,500.00	0.00
4-4-5-	Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro	2,600,000.00	-2,562,000.00	38,000.00	38,000.00	38,000.00	0.00
5	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,460,073.00	-594,585.28	865,487.72	167,556.92	167,556.92	697,930.80
5-1-	Mobiliario y Equipo de Administración	623,273.00	-248,253.54	375,019.46	63,525.32	63,525.32	311,494.14
5-1-1-	Muebles de Oficina y Estantería	201,190.00	-97,394.54	103,795.46	1,585.66	1,585.66	102,209.80
5-1-5-	Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	332,083.00	-140,859.00	191,224.00	61,939.66	61,939.66	129,284.34
5-1-9-	Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	90,000.00	-10,000.00	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
5-2-	Mobiliario, Equipo Educacional y Recreativo	71,000.00	-33,711.54	37,288.46	0.00	0.00	37,288.46
5-2-1-	Equipos y Aparatos Audiovisuales	47,000.00	-19,092.74	27,907.26	0.00	0.00	27,907.26
5-2-3-	Cámaras Fotográficas y de Video	24,000.00	-14,618.80	9,381.20	0.00	0.00	9,381.20

Clave	Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
5-3-	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	126,300.00	-101,768.62	24,531.38	24,531.38	24,531.38	0.00
5-3-1-	Equipo Médico y de Laboratorio	126,300.00	-101,768.62	24,531.38	24,531.38	24,531.38	0.00
5-4-	Vehículos y Equipo de Transporte	60,000.00	-55,051.80	4,948.20	0.00	0.00	4,948.20
5-4-1-	Vehículos y Equipo Terrestre	60,000.00	-55,051.80	4,948.20	0.00	0.00	4,948.20
5-6-	Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	569,500.00	-155,799.78	413,700.22	79,500.22	79,500.22	334,200.00
5-6-1-	Maquinaria y Equipo Agropecuario	0.00	58,122.65	58,122.65	58,122.65	58,122.65	0.00
5-6-2-	Maquinaria y Equipo Industrial	220,000.00	-220,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5-6-4-	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	15,000.00	12,499.99	27,499.99	19,999.99	19,999.99	7,500.00
5-6-5-	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00	1,377.58	1,377.58	1,377.58	1,377.58	0.00
5-6-7-	Herramientas y Máquinas Herramienta	334,500.00	-7,800.00	326,700.00	0.00	0.00	326,700.00
5-9-	Activos Intangibles	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
5-9-1-	Software	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
8	Participaciones y Aportaciones	0.00	39,510.49	39,510.49	39,510.49	38,578.32	0.00
8-5-	Convenios	0.00	39,510.49	39,510.49	39,510.49	38,578.32	0.00
8-5-3-	Otros Convenios	0.00	39,510.49	39,510.49	39,510.49	38,578.32	0.00
<b>Total del Gasto</b>		<b>135,544,640.22</b>	<b>8,646,815.27</b>	<b>144,191,455.49</b>	<b>108,935,126.06</b>	<b>100,087,229.48</b>	<b>35,256,329.43</b>

**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son correctos, verídicos y son responsabilidad del emisor.**

**Elaboró.**  
**Encargado de Contabilidad**  
**Eduardo Andrade Abarca**

**Revisó.**  
**Auditor Interno**  
**Eva Virginia Valencia Gomez**

**Vo. Bo.**  
**Subdirectora Administrativa**  
**Gabriela Tapia Castro**

**Vo. Bo.**  
**Director General**  
**Luis Fernando Salas Reyes**