

Comisión de Agua Potable, Drenaje
y Alcantarillado de Manzanillo



CAPDAM

Cuenta Pública

Julio 2019



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Variación de la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Informe Sobre Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros
- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
- Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Cuenta Económica

Información Presupuestaria •

- Estado Analítico de Ingresos**
 - Rubro de Ingreso
 - Fuente de Financiamiento
- Estado Analítico del Presupuesto de Egresos**
 - Clasificación por Objeto del Gasto
 - Clasificación por Tipo de Gasto
 - Clasificación Administrativa
 - Clasificación Funcional
 - Clasificación por Fuente de Financiamiento
 - Ubicación Geográfica

Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

Información Programática •

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

- Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

	2019	2018
INGRESOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	155,981,252.41	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	374,175.16	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,706,446.35	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	149,370,557.88
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	158,061,873.92	149,370,557.88
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,173,089.87	250,000.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,173,089.87	250,000.00
OTROS INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS		
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	5,486.09
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS		
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	5,486.09
TOTAL INGRESOS	164,234,963.79	149,626,043.97
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES		
MATERIALES Y SUMINISTROS	55,008,823.90	61,669,848.38
SERVICIOS GENERALES	6,222,699.79	8,731,349.66
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	44,544,529.94	41,934,842.94
TOTAL	105,776,053.63	112,336,040.98

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPARTIBILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:00:39 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

	2019	2018
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIones	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	273,000.00	59,114.11
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	9,934,915.01	3,264,953.69
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,207,915.01	3,324,067.80
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENTOS	180,000.00	221,351.64
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	180,000.00	221,351.64
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA		
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"		
Fecha: 21/08/2019 02:00:39 p.m.		



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

	2019	2018
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
<i>CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES</i>		
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	116,163,968.64	115,881,460.42
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	48,070,995.15	33,744,583.55



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2019

	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
<i>Efectivo y equivalentes</i>			<i>Cuentas por pagar a corto plazo</i>	37,943,451.00	60,223,151.93
<i>Derechos a recibir efectivo o equivalentes</i>	18,233,215.15	33,967,123.12	<i>Documentos por pagar a corto plazo</i>	7,113,502.34	19,188.19
<i>Derechos a recibir bienes o servicios</i>	127,724,389.50	114,059,099.32	<i>Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo</i>	2,967,627.00	
<i>Inventarios</i>	1,484,251.64	1,509,196.90	<i>Títulos y valores a corto plazo</i>	0.00	0.00
<i>Almacén</i>	0.00	0.00	<i>Pasivos diferidos a corto plazo</i>	0.00	-101,813.84
<i>Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes</i>	4,121,541.12	4,121,541.12	<i>Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo</i>	0.00	0.00
<i>Otros activos circulantes</i>	0.00	0.00	<i>Provisiones a corto plazo</i>	0.00	4,754,133.79
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	151,563,397.41	153,656,960.46	<i>Otros pasivos a corto plazo</i>	0.00	0.00
			TOTAL PASIVO CIRCULANTE	48,024,580.34	67,862,287.07
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
<i>Inversiones financieras a largo plazo</i>	0.00	0.00	<i>Cuentas por pagar a largo plazo</i>	0.00	0.00
<i>Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo</i>	0.00	0.00	<i>Documentos por pagar a largo plazo</i>	0.00	
<i>Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</i>	322,962,681.69	269,161,387.19	<i>Deuda pública a largo plazo</i>	0.00	374,806.94
<i>Bienes muebles</i>	143,698,076.64	141,019,222.24	<i>Pasivos diferidos a largo plazo</i>	0.00	0.00
<i>Activos intangibles</i>	0.00	0.00	<i>Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo</i>	0.00	0.00
<i>Depreciaciones, deterioro y amortizaciones</i>	-7,385,428.67	-7,385,428.67			

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:00:40 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2019

	2019	2018		2019	2018
ACUMULADAS DE BIENES			PLAZO		
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	374,806.94
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	459,298,569.66	402,818,420.76	TOTAL PASIVO	48,024,580.34	68,237,094.01
TOTAL ACTIVO	610,861,967.07	556,475,381.22	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	459,298,569.66	402,818,420.76	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	610,861,967.07	556,475,381.22	TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	48,070,995.15	33,744,583.55
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	248,822,049.07	188,549,361.15
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	459,298,569.66	402,818,420.76	REVALÚOS	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	610,861,967.07	556,475,381.22	RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
			TOTAL HACIENDA	296,507,655.96	221,908,556.44

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABLES DEPARTAMENTO DE ESTADÍSTICAS Y CENSOS DE MEXICO"

Fecha: 21/08/2019 02:00:40 p.m.

Pág.: 6



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2019

	2019	2018	
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
<i>RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA</i>	0.00	0.00	
<i>RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS</i>	0.00	0.00	
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00	
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	562,837,386.73	488,238,287.21	
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	610,861,967.07	556,475,381.22	
ING. GABINO URIBE GARCIA			

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSITORIO DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:00:40 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gener.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018	266,329,730.77					266,329,730.77
Aportaciones	266,329,730.77	0.00				266,329,730.77
Donaciones de Capital	0.00	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018	204,120,508.53	45,090,501.12				249,211,009.65
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		45,090,501.12				45,090,501.12
Resultados de Ejercicios Anteriores	204,505,896.79	0.00				204,505,896.79
Revalúos	0.00	0.00				0.00
Reservas	-385,388.26					-385,388.26
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores						0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018						0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00					0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00					0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018	266,329,730.77	204,120,508.53	45,090,501.12			0.00 515,540,740.42
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00					0.00
Neto 2019						0.00
Aportaciones	0.00					0.00
Donaciones de Capital	0.00					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019	-774,348.84	48,070,995.15				47,296,646.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		48,070,995.15				48,070,995.15
Resultados de Ejercicios Anteriores	-774,348.84	0.00				-774,348.84
Revalúos		0.00				0.00
Reservas		0.00				0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores						0.00

^aBAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:00:40 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Patrimonio	Hacienda Insuficiencia en la Actualización de la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019					0.00
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>					<i>0.00</i>
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>					<i>0.00</i>
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019	266,329,730.77	203,346,159.69	93,161,496.27		0.00
					562,837,386.73

Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019

Resultado por Posición Monetaria
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019 **266,329,730.77** **203,346,159.69** **93,161,496.27** **0.00** **562,837,386.73**

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



COM DE AGUA POTT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	33,668,808.41
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	7,148,856.23
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	276,917.71
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	0.00	41,094,582.35
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	3,183,344.53
BIENES MUEBLES	0.00	1,913,347.57
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	5,096,692.10
TOTAL ACTIVO	0.00	46,191,274.45
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	894,628.14	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	2,000,000.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:00:41 p.m.

	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	894,628.14	2,000,000.00
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	894,628.14	2,000,000.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO)/DESAHORRO	48,070,995.15	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	774,348.84
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	48,070,995.15	774,348.84
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	48,070,995.15	774,348.84



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	48,965,623.29	2,774,348.84



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	155,981,252.41	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	374,175.16	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,706,446.35	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	149,370,557.88
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	6,173,089.87	250,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	5,486.09
APLICACION		
SERVICIOS PERSONALES	55,008,823.90	61,669,848.38
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,222,699.79	8,731,349.66
SERVICIOS GENERALES	44,544,529.94	41,934,842.94
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIJES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	273,000.00	59,114.11
PENSIONES Y JUBILACIONES	9,934,915.01	3,264,953.69
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	180,000.00	221,351.64
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
	48,070,995.15	33,744,583.55

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:00:42 p.m.

Pág.: 13

Concepto	2019	2018
----------	------	------

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN	1,046,352.30	991,194.89
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	801,921.05	0.00
BIENES MUEBLES	169,658.50	45,749.76
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	74,772.75	945,445.13
APLICACION	6,917,393.24	7,200,222.00
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,985,265.58	354,010.79
BIENES MUEBLES	2,083,006.07	344,129.25
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	849,121.59	6,502,081.96

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

-5,871,040.94 -6,209,027.11

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	198,024,830.31	162,536,613.47
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	198,024,830.31	162,536,613.47
APLICACION	206,555,976.11	160,008,452.36
SERVICIOS DE LA DEUDA	2,000,000.00	0.00
- INTERNO	2,000,000.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPARTIBILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:00:42 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Concepto	2018	2019	2018
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO		204,555,976.11	160,008,452.36
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-8,531,145.80	2,528,161.11
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		33,668,808.41	30,063,717.55
EFEKTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		-15,435,593.26	3,903,405.57
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		18,233,215.15	33,967,123.12



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

En cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g) y 49 fracción de I a la VI de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales fundamentan que los entes públicos deberán acompañar notas a estados financieros de cuyos rubros que así lo requieran. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros como son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa. A continuación, se detallan las notas correspondientes al **mes de julio 2019**.

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

Efectivo, la cual al cierre presenta un saldo acumulado de \$ 164,016.01 (ciento sesenta y cuatro mil dieciséis pesos 01/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-01-01	EFECTIVO	166,016.01
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	40,754.38
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	123,261.63

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, fondos asignados al personal que atiende las cajas recaudadoras, cabe señalar que algunas asignaciones se realizara proceso de requerimiento o aclaración ya que son personas que actualmente no laboran en el organismo operador de agua (CAPDAM) y su fondo no fue cancelado.

FONDOS REVOLVENTES, asignados a personal activo y así como también a personal que actualmente no labora en el organismo operador de agua (CAPDAM), por lo que se realizara el procedimiento de requerimiento o aclaración en su caso y su fondo no fue cancelado como debió corresponder.

Bancos/Tesorería, al cierre del mes de julio 2019 presenta un saldo acumulado de 18,069,199.14 (dieciocho millones sesenta y nueve mil ciento noventa y nueve pesos 14/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-01-02-001-0001	BANCO SCOTIABANK	
1-1-01-02-001-0001-0001	BANCO SCOTIA BANK CTA 7986 RECURSOS	110.20

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
4	INGRESOS	164,234,963.79
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	158,061,583.92
4-1-04	DERECHOS	155,981,252.41
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	150,122,810.30
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAGE Y ALCANTARILLADO	150,122,810.30
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	37,992,248.64
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	74,754,203.78
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	23,526,568.77
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	13,849,789.11
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	1,226,571.51
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	1,226,571.51
4-1-04-05	ACCESORIOS DE DERECHOS	4,631,870.60
4-1-04-05-001-0001	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	4,631,870.60
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	374,175.16
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	368,157.28
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	6,017.88
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,706,446.35
4-1-06-01-001-0002	COBRO DE INSPECCION	342,448.01
4-1-06-01-001-0003	MATERIAL	2,792.22
4-1-06-01-001-0004	MATERIAL 16%	307,257.72
4-1-06-01-001-0005	CARTA DE NO ADEUDO	321,661.58
4-1-06-01-001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	145,698.73

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-06-01-001-0010	INTERES POR CONVENIO	278.85
4-1-06-01-001-0012	PAGO BASES DE LICITACION	12,000.00
4-1-06-01-001-0014	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICO DE AGUA	139,326.92
4-1-06-01-001-0016	CARGO POR ERROR EN APLICACIÓN	20,764.57
4-1-06-01-001-0017	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II	13,668.44
4-1-06-01-001-0019	OTROS NGRESOS	399,992.92
4-1-06-01-001-0020	2% DE SUPERVISION DE OBRA	265.68
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	4,820,764.00
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	830,540.00
4-2-01-03-006-0025	APA RURAL	1,172,325.87
4-2-01-03-006-0027	PROSAN	3,990,224.00
4-2-01-03-006-0029	PROGRAMA PLAYAS LIMPIAS MUNICIPIO	180,000.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Gastos y Otras Pérdidas

Corresponde a aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, al mes de julio 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	116,163,968.64
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	105,776,053.63
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	55,008,823.90
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	29,922,276.50
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	598,614.36
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	5,304,385.31
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo	
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	5,795,938.57
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	13,387,609.16
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (15 Bonos)	
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,222,699.79
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	340,286.69
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	179,379.78
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	1,644,277.61
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	772,834.94
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,947,585.64
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	407,408.79
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS	930,926.34

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019**

A) NOTAS DE DESGLOSE

MENORES		
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	44,544,529.94
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	30,590,626.99
	Energía Eléctrica	
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	112,236.51
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	713,568.15
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,057,293.57
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,377,675.55
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	212,500.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	40,852.72
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	324,737.45
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	10,115,039.00
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)	
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,207,915.01
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	273,000.00
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	273,000.00
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	9,934,915.01
5-2-05-02	JUBILACIONES	8,537,052.11
5-3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	180,000.00
5-3-03-02	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACION Y OTROS	180,000.00

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de julio del 2019, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

Descripción	Saldo Inicial	Movimiento s	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo Modifican
3-2-2 Resultado de ejercicio anteriores	249,596,397.91	774,348.84	248,822,049.07	Pólizas de reclasificación
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	249,596,397.91	774,348.84	248,822,049.07	

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, al mes de julio de 2019, es como sigue:

Cuenta	Inicial	Inicial	Final	Final
	2019	2018	2019	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	15,435,593.26	3,903,405.57	18,233,215.15	33,967,123.12
Efectivo en Bancos - Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)				
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Otros Efectivos y Equivalentes				
Total de Efectivo y Equivalentes	15,435,593.26	3,903,405.57	18,233,215.15	33,967,123.12

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de julio del 2019 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3			
Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	3,183,344.53		2,954,949.36
Construcciones en proceso en Bienes Propios			
Bienes Muebles 1-2-4			
Mobiliario y equipo de administración: Mobiliario de Oficina, Equipo de Cómputo y Fibra óptica	61,782.06		49,449.08
Mobiliario y equipo Educacional y Recreativo: Cámaras CCTV	27,226.81		24,641.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte	471,741.38		
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria	1,352,597.32		1,341,189.56

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

(Motobombas)			
Colección Obras de Arte y objetos: Botarga Animada			

V. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contable

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES

del 1 de enero al 31 de julio de 2019

Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		164,234,963.79
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
<i>Productos de capital</i>	0.00	
<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		164,234,963.79
------------------------------------	--	----------------

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 31 de julio de 2019	
Descripción	Total
TOTAL INGRESOS	164,234,963.79

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

del 1 de enero al 31 de julio de 2019

Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		127,472,871.80
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		11,308,903.16
<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	61,782.06	
<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	27,226.81	
<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	471,741.38	
<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,352,597.32	
<i>Activos biológicos</i>	0.00	
<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
<i>Activos intangibles</i>	0.00	
<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	5,935,293.35	
<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	3,460,262.24	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
<i>Provisiones</i>	0.00	
<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
<i>Otros Gastos</i>	0.00	
<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
TOTAL DE GASTO CONTABLE [4 = 1 - 2 + 3]		116,163,968.64

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 31 de julio de 2019	
Descripción	Total
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	116,163,968.64

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

PROPIOS		
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 2188 RECURSOS PROPIOS	80,730.14
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 4427 RECURSOS PROPIOS	36,113.18
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 9731 (RECURSOS PROPIOS)	808.00
1-1-01-02-001-0004-0003	BANCO BANORTE CTA 0685 RECURSOS PROPIOS	25,331.32
1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)	-702,266.47
1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL	383,385.79
1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL	139,751.58
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 8589 APAUR 2017	32,6683.32
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 8598 APARURAL 2017	226,831.27
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 8600 PTAR 2017	363,675.60
1-1-01-02-001-0004-0022	BANORTE CTA 5834 APAUR 2017 (REC. PROPIOS)	467.82
1-1-01-02-001-0004-0023	BANORTE-7409 FIMS 2018	72,486.55
1-1-01-02-001-0004-0024	BANORTE-5842 RECURSOS PROPIOS TPV	180,109.93
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	4,155.38
1-1-01-02-001-0004-0026	BANORTE -2939 PTAR 2018	93,416.52
1-1-01-02-001-0004-0027	BANORTE -0317 PTAR 2018 CONTRAPARTE	-68,905.26
1-1-01-02-001-0004-0030	BANORTE -0876 (PRODDER FEDERAL 2018)	120,757.44
1-1-01-02-001-0004-0031	BANORTE -0885 (PRODDER MUNICIPAL 2018)	492,897.09

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	11,521.01
1-1-1-02-001-0004-0033	BANORTE -0866 PROSANEAR 2018	4,003,694.31
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 1829 OPERACION RECURSOS PROPIOS	-3,511,420.06
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 9738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	349,502.22
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 0644/4238	160,226.02
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 6401/0708	10,662,790.11
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 9385/49054	39,716.80
1-1-1-02-001-0004-0034	BAJIO 45465/74047 PRODI 2019 REC. PROPIO	3,946,241.37
1-1-1-02-001-0004-0035	BAJIO 42520/74018 APARURAL 2019 RE. PROPIO	551,147.95
1-1-1-02-001-0004-0037	BAJIO 2124/3954 APARURAL 2019 REC. FEDERAL	824,967.33
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 3790 (NOMINA)	-984,661.96
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 3731 (TERMINAL)	31,564.02
1-1-01-02-001-0012-0013	AFIRME 6633 (INVERSION)	-174,916.40
1-1-01-02-001-0012-0014	AFIRME 6897	665,959.37

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, al cierre del mes de julio de 2019 reflejan un saldo de \$127,724,389.50 (ciento veintisiete millones setecientos veinticuatro mil trescientos ochenta y nueve pesos 50/100 m.n.). Los saldos más representativos, corresponden a la cuenta del Municipio de Manzanillo Colima con \$48,197,105.50 (cuarenta y ocho millones ciento noventa y siete mil ciento cinco pesos 50/100 m.n.), saldo que tiene su origen anterior al ejercicio 2012 y la cuenta de IVA Acreditable.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	127,724,389.50
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,810,714.58
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	505,110.44
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	91,911.63
1-1-02-03-005	OTROS DEUDORES DIVERSOS	52,213,692.51
1-1-02-03-005-002	MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA	48,197,105.50
1-1-02-04	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37
1-1-02-04-003	INGRESOS DEVENGADOS POR DERECHOS	376,523.37
1-1-02-05	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51
1-1-02-05-001	DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES	274.51
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	74,536,877.04
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	74,536,877.04

Bienes o Servicios a Recibir cuales al cierre del mes de julio 2019 reflejan un saldo de \$ 1,484,251.64 (un millón cuatrocientos ochenta y cuatro mil doscientos cincuenta y un pesos 64/100 m.n.), cabe informar que en su mayor parte los saldos reflejados corresponden a ejercicios anteriores a 2012.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,484,251.64
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,123.18
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	12,030.18
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE	31,093.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

SERVICIOS		
1-1-03-02	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20
1-1-03-02-001	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	250,000.00
1-1-03-02-002	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE MUEBLES	763,468.20
1-1-03-04	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	427,660.23
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	427,660.26

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Almacén refleja un saldo de \$ 4,121,541.12 (cuatro millones ciento veintiún mil quinientos cuarenta y un pesos 12/100 m.n.), el saldo en su totalidad antes mencionado viene del ejercicio 2013.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-05	ALMACÉN	4,121,541.12
1-1-05-01	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12
1-1-05-01-001	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	99,537.19
1-1-05-01-003	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	3,649,905.57
1-1-05-01-005	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	23,051.25
1-1-05-01-006	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	1,087.60
1-1-05-01-007	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	12,998.36
1-1-05-01-008	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	199,612.53
1-1-05-01-009	EQUIPAMIENTO	135,348.62

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Rubros correspondientes al Activo No Circulante, se muestra los saldos al cierre del mes de julio 2019.

Bienes Inmuebles con un saldo final de \$ 322,962,681.69 (trescientos veintidós millones novecientos sesenta y dos mil seiscientos ochenta y un pesos 69/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	322,962,681.69
1-2-03-01	TERRENOS	6,090,223.00
1-2-03-01-001	PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS	4,590,223.00
1-2-03-01-002	LOTES 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41
1-2-03-03-001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	92,417,331.41
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	170,734,304.87
1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	1,235,883.81
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	24,326,684.96
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	81,643,026.72
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,684,878.85

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21,855,769.98
1-2-03-06-009	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67

Bienes Muebles con un saldo final de \$ 143,698,076.64 (ciento cuarenta y tres millones seiscientos noventa y ocho mil setenta y seis pesos 64/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$1,855,390.93 (un millón ochocientos cincuenta y cinco mil trescientos noventa pesos 93/100 m.n.) en la cuenta de Mobiliario y equipo de administración, Muebles, excepto de oficina y estantería, Equipo de Cómputo y de tecnología de la Información, Equipos y aparatos audiovisuales, Maquinaria y equipo industrial, Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-04	BIENES MUEBLES	143,698,076.64
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,843,242.60
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	57,586.32
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	21,050.00
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,187,954.69
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,576,651.59
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	48,725.21
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	24,641.47
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	24,083.74
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	19,678,397.01
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,597,621.15
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	116,683,050.93
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	6,893,122.44
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	18,285.86
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	247,287.19
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,695,377.14
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,144,971.60
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	913,041.42
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del mes de julio 2019 refleja un saldo en el pasivo circulante de \$48,024,580.34 (cuarenta y ocho millones veinticuatro mil quinientos ochenta pesos 34/100 m.n.), se detallata.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
2	PASIVO	48,024,580.34
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,943,451.00
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,750,598.48
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	2,397,621.24
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,264,943.80
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR	3,772,174.72

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

A CORTO PLAZO		
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	3,772,174.72
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	26,619,290.57
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	1,932,510.91
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	945,803.12
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	411,861.25
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	23,329,115.29
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	551,863.,44
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	249,523.79
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	249,523.79
2-1-02	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,113,502.34
2-1-02-01-001	CONTRATOS DE FINANCIAMIENTO CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO PAGADEROS EN EL MISMO EJERCICIO	7,113,502.34
	MUNICIPIO DE MANZANILLO COL. (7,113,502.34)	
2-1-03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

De los rubros ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los en Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales al cierre del mes de julio 2019.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

NOTAS DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avalés y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, la H. Legislatura del Estado de Colima, así como la ciudadanía en general que demanda información sobre la situación contable de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones, del periodo del 1ro de enero al 31 de julio de 2019, y que se consideraron en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

Para efectos fiscales se cuenta con un Registro Federal de Contribuyentes CAP810119TC7, por lo que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público reconoce como fecha de creación el 19 (diecinueve) de enero de 1981.

b) Principales cambios en su estructura.

Durante el presente ejercicio no se realizaron cambios en la estructura organizacional, quedando está de acuerdo al Reglamento Interior de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

La entidad es un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios con sede en la ciudad de Manzanillo, Colima, y tiene como objeto de operar y administrar los sistemas de agua potable drenaje y alcantarillado de la zona metropolitana de manzanillo.

b) Principal actividad.

Para el cumplimiento de su objeto la Comisión realizará las siguientes funciones:

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- I. La planeación, estudio, proyección, ejecución, rehabilitación, mantenimiento y ampliación de las obras y servicios necesarios para la operación y administración de los sistemas de agua potable y drenaje dentro de la circunscripción territorial del Municipio de Manzanillo.
- II. La adquisición y la utilización y aprovechamiento de obras hidráulicas de propiedad privada cuando se requiera para la eficiente prestación del servicio público de distribución de agua potable o drenaje establecido o por establecer.
- III. La prevención y el control de la contaminación de las aguas que se localicen dentro de la zona metropolitana de Manzanillo y que no sean de jurisdicción federal.
- IV. La Adquisición de los bienes inmuebles o muebles que sean necesarios para la construcción, rehabilitación, ampliación, mejoramiento, conservación, desarrollo y mantenimiento de los sistemas de agua potable drenaje y alcantarillado, incluyendo las instalaciones conexas como son los caminos de acceso y las zonas de protección

c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio

- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.

I. Consejo Directivo

II. Consejo Consultivo

III. Administrador General

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

El ente prepara sus estados financieros de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

- c) Postulados básicos.

- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		164,234,963.79
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		164,234,963.79



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		127,472,871.80
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		11,308,903.16
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	61,782.06	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	27,226.81	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	471,741.38	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,352,597.32	
	<i>Activos biológicos</i>	0.00	
	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
	<i>Activos intangibles</i>	0.00	
	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	5,935,293.35	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	3,460,262.24	
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
	<i>Provisiones</i>	0.00	
	<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		116,163,968.64

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Concepto		Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE		110,468,815.06	415,958,722.08	374,864,139.73	151,563,397.41	41,094,582.35
Efectivo y equivalentes		-15,435,593.26	396,320,405.74	362,651,597.33	18,233,215.15	33,668,808.41
Derechos a recibir efectivo o equivalentes		120,575,533.27	18,178,020.52	11,029,164.29	127,724,389.50	7,148,856.23
Derechos a recibir bienes o servicios		1,207,333.93	1,460,295.82	1,183,378.11	1,484,251.64	276,917.71
Inventarios		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacén		4,121,541.12	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante		454,201,877.56	6,068,271.65	971,579.55	459,298,569.66	5,096,692.10
Inversiones financieras a largo plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		319,779,337.16	3,985,265.58	801,921.05	322,962,681.69	3,183,344.53
Bienes muebles		141,784,729.07	2,083,006.07	169,658.50	143,698,076.64	1,913,347.57
Activos intangibles		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones acumuladas de bienes		-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
Activos diferidos		23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		564,670,692.62	422,026,993.73	375,835,719.28	610,861,967.07	46,191,274.45

^aBAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Fecha: 21/08/2019 02:01:48 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PUBLICA					
	Corto Plazo				
Deuda Interna					
<i>Instituciones de Crédito</i>				0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
Deuda Externa					
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>				0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>				0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
	Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
	Largo Plazo				
Deuda Interna					
<i>Instituciones de Crédito</i>				0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
Deuda Externa					
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>				0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>				0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
	Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
	Otros Pasivos				
				49,129,952.20	48,024,580.34
					49,129,952.20

IRLANDA PROTESTA EN DEFENSIÓN DE LA VERDAD, DEFENDIENDO A LOS ESTADOS UNIDOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS COMERCIALES CODIFICADAS CON DIFERENTES REPARTICIONES DE Poderes Y CON RESPONSABILIDAD DEL FMI SOLO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		164,234,963.79
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>		0.00
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	155,981,252.41	
	-Productos de Tipo Corriente	374,175.16	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,706,446.35	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>		0.00
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses	0.00	
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>		0.00
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>		0.00
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	6,173,089.87	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>		0.00
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>		0.00
	<i>Otros ingresos corrientes</i>		0.00
2	GASTOS CORRIENTES		116,163,968.64
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	48,916,770.93	
	-Contribuciones sociales	5,795,938.57	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>		50,767,229.73
	<i>Disminución de existencias</i>		0.00
	<i>Depreciación y Amortización</i>		0.00
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>		10,231,029.41
	<i>Pensiones</i>		0.00
	<i>Otros</i>		0.00
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>		

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>	0.00	
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	<i>Subsidios y Subvenciones</i>	0.00	
	<i>Transferencias corrientes</i>		
	-Al sector privado	273,000.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	180,000.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES		0.00
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	48,070,995.15
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	<i>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</i>		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	<i>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</i>	0.00	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Variación depreciación y amortización acumulada</i>	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		
	<i>Transferencias</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)		0.00
5	GASTOS DE CAPITAL		5,588,683.35
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	3,675,335.78	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	1,913,347.57	
	Otros activos fijos	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Objetos de valor</i>	0.00	
	<i>Activos no producidos</i>	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)		164,234,963.79
7	GASTOS TOTALES (2+5)		121,752,651.99
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		121,572,651.99
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		42,482,311.80
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		42,482,311.80
11	FUENTES FINANCIERAS		990,872.22
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	96,244.08	
	Disminución de documentos por cobrar	0.00	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	894,628.14	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Exterior		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO		0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSIBILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:01:55 p.m.

Pág.: 47

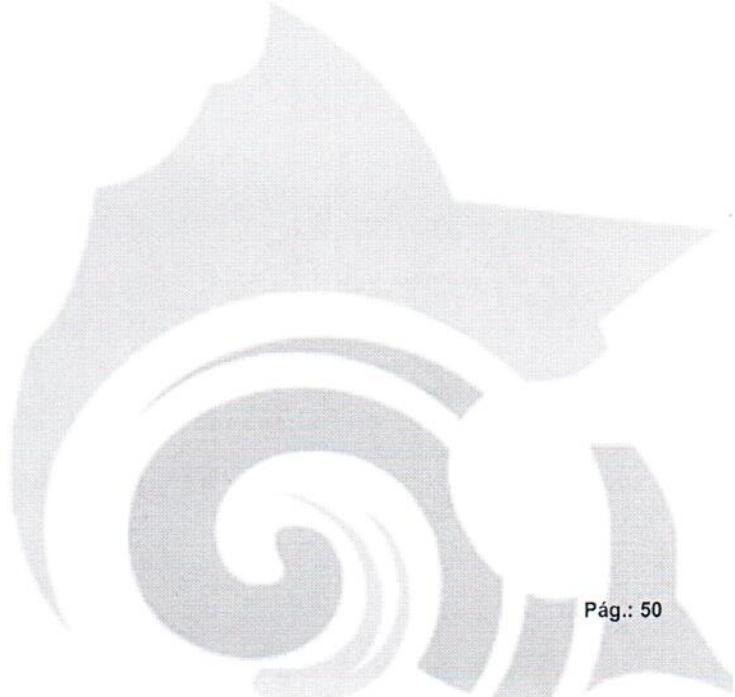


COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		43,965,175.27
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	33,668,808.41	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	0.00	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	7,245,100.31	
	<i>Incremento de inversiones financieras de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez</i>		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Concepción de préstamos	0.00	
	<i>Incremento de otros activos financieros</i>	276,917.71	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de documentos por pagar</i>	2,000,000.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda</i>		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO		774,348.84

- **Información Presupuestaria**

- **Información Presupuestaria**
Estado Analítico de Ingresos





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Rubro-Tipo	Est Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Rec Ene-Jul	Dif Ene-Jul
1 0 IMPUESTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 IMPUESTOS ECOLÓGICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7 ACCESORIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 8 OTROS IMPUESTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 9 IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 2 CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 3 CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4 OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 5 ACCESORIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 0 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 1 CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 9 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0 DERECHOS		140,493,089.33	0.00	140,493,089.33	155,981,252.41	155,981,252.41	15,488,163.08	0.00
4 1 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2 DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3 DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		130,711,939.13	0.00	130,711,939.13	150,122,810.30	150,122,810.30	19,410,871.17	
4 4 OTROS DERECHOS		2,873,512.77	0.00	2,873,512.77	1,226,571.51	1,226,571.51	-1,646,941.26	
4 5 ACCESORIOS DE DERECHOS		6,907,637.43	0.00	6,907,637.43	4,631,870.60	4,631,870.60	-2,275,766.83	
4 9 DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0 PRODUCTOS		0.00	0.00	0.00	374,175.16	374,175.16	374,175.16	374,175.16
5 1 PRODUCTOS		0.00	0.00	0.00	374,175.16	374,175.16	374,175.16	374,175.16

Fecha: 21/08/2019 02:01:58 p.m.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIBILIDAD DEL EMISOR"

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est	Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Rec Ene-Jul	Dif Ene-Jul
Rubro-Tipo								
6 0 APROVECHAMIENTOS		1,721,186.58	0.00	1,721,186.58	1,706,446.35	1,706,446.35	-14,740.23	
6 1 APROVECHAMIENTOS		1,721,186.58	0.00	1,721,186.58	1,706,446.35	1,706,446.35	-14,740.23	
7 0 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 1 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 2 INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7 3 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8 0 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.		0.00	5,461,513.75	5,461,513.75	6,173,089.87	6,173,089.87	6,173,089.87	
8 1 PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8 2 APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8 3 CONVENIOS		0.00	5,461,513.75	5,461,513.75	6,173,089.87	6,173,089.87	6,173,089.87	
9 0 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9 1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9 2 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9 3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9 4 AYUDAS SOCIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9 5 PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
9 6 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
10 0 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
10 1 ENDEUDAMIENTO INTERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
10 2 ENDEUDAMIENTO EXTERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL:		142,214,275.91	5,461,513.75	147,675,789.66	164,234,963.79	164,234,963.79	22,020,687.88	

Ingresos excedentes:

22,020,687.88



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Rec Ene-Jul	Dif Ene-Jul
INGRESOS DEL GOBIERNO								
1 0	IMPUESTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	ACCESORIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 8	OTROS IMPUESTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 9	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 2	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 5	ACCESORIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 0	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 1	CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 9	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0	DERECHOS		140,493,089.33	0.00	140,493,089.33	155,981,252.41	155,981,252.41	15,488,163.08
4 1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		130,711,939.13	0.00	130,711,939.13	150,122,810.30	150,122,810.30	19,410,871.17
4 4	OTROS DERECHOS		2,873,512.77	0.00	2,873,512.77	1,226,571.51	1,226,571.51	-1,646,941.26
4 5	ACCESORIOS DE DERECHOS		6,907,637.43	0.00	6,907,637.43	4,631,870.60	4,631,870.60	-2,275,766.83
4 9	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSANBALIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:01:59 p.m.

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Rubro-Tipo	Est Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Rec Ene-Jul	Dif Ene-Jul
5 0 PRODUCTOS			0.00	0.00	0.00	374,175.16	374,175.16	374,175.16
5 1 <i>PRODUCTOS</i>			0.00	0.00	0.00	374,175.16	374,175.16	374,175.16
6 0 APROVECHAMIENTOS			1,721,186.58	0.00	1,721,186.58	1,706,446.35	1,706,446.35	-14,740.23
6 1 <i>APROVECHAMIENTOS</i>			1,721,186.58	0.00	1,721,186.58	1,706,446.35	1,706,446.35	-14,740.23
7 0 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1 <i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2 <i>INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3 <i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.			0.00	5,461,513.75	5,461,513.75	6,173,089.87	6,173,089.87	6,173,089.87
8 1 <i>PARTICIPACIONES</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2 <i>APORTACIONES</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3 <i>CONVENIOS</i>			0.00	5,461,513.75	5,461,513.75	6,173,089.87	6,173,089.87	6,173,089.87
9 0 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1 <i>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2 <i>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3 <i>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4 <i>AYUDAS SOCIALES</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5 <i>PENSIONES Y JUBILACIONES</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6 <i>TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 0 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 1 <i>ENDEUDAMIENTO INTERNO</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 2 <i>ENDEUDAMIENTO EXTERNO</i>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL:			142,214,275.91	5,461,513.75	147,675,789.66	164,234,963.79	164,234,963.79	22,020,687.88
TOTAL:			142,214,275.91	5,461,513.75	147,675,789.66	164,234,963.79	164,234,963.79	22,020,687.88

Ingresos excedentes:

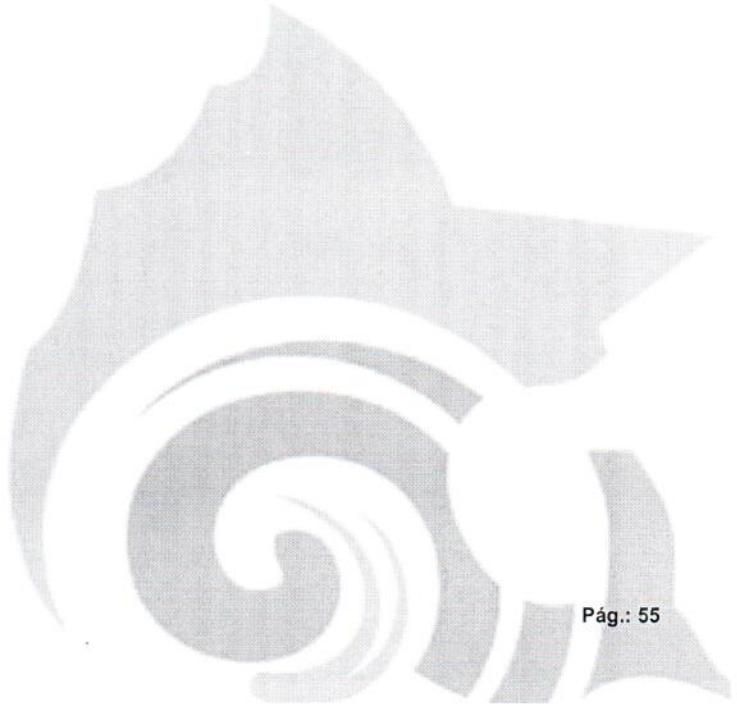
22,020,687.88

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIÓN DEL EMISOR"
 Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

Fecha: 21/08/2019 02:01:59 p.m.

Pág.: 54

- **Información Presupuestaria**
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos





COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
1 0	SERVICIOS PERSONALES	63,722,287.95	1,948,357.40	65,670,645.35	54,712,709.50	54,692,709.50	10,957,935.85
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	33,847,494.14	-1,680,151.70	32,167,342.44	29,922,276.50	29,922,276.50	2,245,065.94
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	625,706.48	149,180.08	774,886.56	598,614.36	598,614.36	176,272.20
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,517,854.69	3,269,644.76	9,787,499.45	5,304,385.31	5,304,385.31	4,483,114.14
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	5,593,109.82	439,197.62	6,032,307.44	5,795,938.57	5,795,938.57	236,368.87
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	17,138,122.82	-229,513.36	16,908,609.46	13,091,494.76	13,071,494.76	3,817,114.70
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,697,217.01	-284,947.26	7,412,269.75	6,222,699.79	5,433,467.71	1,189,569.96
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	581,457.87	-241,171.18	340,286.69	340,286.69	312,628.64	0.00
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	186,160.24	-6,780.46	179,379.78	179,379.78	175,333.78	0.00
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2,479,171.59	-605,958.56	1,873,213.03	1,644,277.61	1,320,533.95	228,935.42
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,785,994.35	-53,417.36	1,732,576.99	772,834.94	772,834.94	959,742.05
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,717,254.70	230,330.94	1,947,585.64	1,947,585.64	1,677,439.38	0.00
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	407,408.79	407,408.79	407,408.79	407,408.79	0.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	947,178.26	-15,359.43	931,818.83	930,926.34	767,288.23	892.49
3 0	SERVICIOS GENERALES	40,055,793.34	7,398,474.54	47,454,267.88	44,544,529.94	43,909,058.82	2,909,737.94
3 1	SERVICIOS BASICOS	33,542,573.54	-121,196.91	33,421,376.63	30,590,626.99	30,549,851.13	2,830,749.64
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	201,164.67	-78,721.70	122,442.97	112,236.51	105,084.02	10,206.46
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	635,444.25	78,123.90	713,568.15	713,568.15	601,568.15	0.00
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	564,610.26	492,683.31	1,057,293.57	1,057,293.57	1,057,293.57	0.00
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	938,889.14	458,770.17	1,397,659.31	1,397,659.31	902,132.78	19,983.76
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	209,999.93	2,500.07	212,500.00	212,500.00	212,500.00	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VATICOS	205,899.33	-165,296.61	40,602.72	40,852.72	40,852.72	-250.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES	122,499.86	202,906.33	325,406.19	324,737.45	324,737.45	668.74
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,634,712.36	6,528,705.98	10,163,418.34	10,115,039.00	10,115,039.00	48,379.34
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	13,112,994.91	220,897.60	13,333,892.51	10,504,029.41	10,389,124.97	2,829,863.10

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:00 p.m.

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág: 56

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
OTRAS AYUDAS							
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	17,500.00	255,500.00	273,000.00	273,000.00	273,000.00	0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	13,095,494.91	-34,602.40	13,060,892.51	10,231,029.41	10,116,124.97	2,829,863.10
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	Bienes, inmuebles, intangibles	2,063,622.48	283,176.18	2,346,798.66	1,913,347.57	1,911,615.07	433,451.09
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	231,822.11	-4,066.22	227,755.89	61,782.06	60,049.56	165,973.83
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,048.88	16,042.11	31,090.99	27,226.81	27,226.81	3,864.18
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,800,000.00	-1,184,482.76	615,517.24	471,741.38	471,741.38	143,775.86
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	16,751.49	1,455,683.05	1,472,434.54	1,352,597.32	1,352,597.32	119,837.22
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	Bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	14,026,925.66	14,026,925.66	3,460,262.24	3,460,262.24	10,566,663.42
6 1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	14,026,925.66	14,026,925.66	3,460,262.24	3,460,262.24	10,566,663.42
6 2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESSION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSITORIOS DEL EMISSOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:00 p.m.

Ap: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción						
		Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul
							Dev
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	0.00	2,333,333.31	5,935,293.35	3,862,411.27	-3,601,960.04	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	2,333,333.31	0.00	2,333,333.31	5,935,293.35	3,862,411.27	-3,601,960.04
TOTAL:		128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIBILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:00 p.m.

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SIEje: Sub Ejercicio

Pág.: 58



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
Capdam
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Tipo de Gasto

TG	Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
	1 GASTO CORRIENTE		115,385,140.42	16,554,200.31	131,939,340.73		112,409,095.14		108,891,509.86		19,530,245.59			
	2 GASTO DE CAPITAL		247,478.42	7,510,421.46	7,757,899.88		4,832,747.25		4,831,014.75		2,925,152.63			
	3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUNCION DE PASTVOS		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
	4 PENSIONES Y JUBILACIONES		13,352,630.16	-291,737.65	13,060,892.51		10,231,029.41		10,116,124.97		2,829,863.10			
	5 PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
	TOTAL:		128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12		127,472,871.80		123,838,649.58		25,285,261.32			

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSITORIO DE EL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:01 p.m.

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 59

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Estructura Administrativa
 Clave Presupuestaria Descripción
 UP-UR-UE

		Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
01 DIRECCION GENERAL		7,976,401.43	4,413,981.87	12,390,383.30	11,312,968.36	11,302,659.23	1,077,414.94						
01 01 DIRECCION GENERAL		7,976,401.43	4,413,981.87	12,390,383.30	11,312,968.36	11,302,659.23	1,077,414.94						
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL		3,269,127.95	-731,597.34	2,537,530.61	2,277,440.97	2,277,440.97	260,089.64						
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		1,204,563.50	-551,869.16	652,694.34	510,963.54	510,963.54	141,730.80						
01 01 04 JURIDICO		1,704,026.11	5,877,104.48	7,581,130.59	6,782,261.38	6,782,261.38	798,869.21						
01 01 05 ATENCION A USUARIOS		837,298.20	-405,815.22	431,482.98	635,374.06	635,374.06	-203,891.08						
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA		961,385.67	226,159.11	1,187,544.78	1,106,928.41	1,096,619.28	80,616.37						
02 DIRECCION COMERCIAL		9,659,906.51	1,670,699.54	11,330,606.05	10,296,263.64	10,211,561.16	1,034,342.41						
02 01 DIRECCION COMERCIAL		9,659,906.51	1,670,699.54	11,330,606.05	10,296,263.64	10,211,561.16	1,034,342.41						
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		2,532,718.27	617,198.52	3,149,916.79	2,951,204.82	2,866,829.93	198,711.97						
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		3,036,979.98	1,352,218.09	4,389,198.07	4,094,435.63	4,094,435.63	294,762.44						
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS		3,102,247.43	-176,811.04	2,925,436.39	2,617,490.38	2,617,490.38	307,946.01						
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		682,438.19	-118,234.65	564,203.54	417,604.16	417,276.57	146,599.38						
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS		305,522.64	-3,671.38	301,851.26	215,528.65	215,528.65	86,322.61						
03 DIRECCION TECNICA		2,769,626.51	14,072,835.65	16,842,462.16	5,835,471.01	5,832,709.31	11,006,991.15						
03 01 DIRECCION TECNICA		2,769,626.51	14,072,835.65	16,842,462.16	5,835,471.01	5,832,709.31	11,006,991.15						
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA		2,311,601.32	-20,673.60	2,290,927.72	1,950,467.16	1,947,705.46	340,460.56						
03 01 02 INGENIERIA		307,976.24	-7,541.00	300,435.24	227,935.81	227,935.81	72,499.43						
03 01 03 CONSTRUCCION		150,048.95	14,101,050.25	14,251,099.20	3,657,068.04	3,657,068.04	10,594,031.16						
04 DIRECCION DE OPERACION		73,608,330.39	3,151,316.87	76,759,647.26	66,264,159.29	65,226,466.61	10,495,487.97						
04 01 DIRECCION DE OPERACION		73,608,330.39	3,151,316.87	76,759,647.26	66,264,159.29	65,226,466.61	10,495,487.97						
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		40,828,041.28	-976,002.69	39,852,038.59	34,728,159.49	34,573,364.03	5,123,879.10						
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		4,163,419.22	859,332.03	5,022,751.25	4,573,625.15	4,461,131.55	449,126.10						
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA		3,535,308.45	201,797.08	3,737,105.53	2,715,105.30	2,479,629.30	1,022,000.23						
04 01 04 SANEAMIENTO		6,241,155.28	153,254.89	6,394,410.17	5,457,042.64	5,378,511.84	937,367.53						
04 01 05 ELECTROMECANICA		5,506,389.15	2,118,863.85	7,625,253.00	6,889,069.15	6,629,107.04	736,183.85						
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		2,548,271.74	285,820.37	2,834,092.11	2,547,525.92	2,472,437.64	286,566.19						
04 01 07 DELEGACION PENINSULA		1,411,693.99	62,260.48	1,473,954.47	1,214,944.29	1,196,145.15	259,010.18						
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		4,764,278.79	139,487.88	4,903,766.67	4,089,767.64	4,057,497.71	813,999.03						
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO		4,609,772.49	306,502.98	4,916,275.47	4,048,919.71	3,978,642.35	867,355.76						
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA		24,118,736.43	-324,562.00	23,794,174.43	19,476,472.45	19,050,598.30	4,317,701.98						
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA		24,118,736.43	-324,562.00	23,794,174.43	19,476,472.45	19,050,598.30	4,317,701.98						
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		2,746,946.65	-366,985.28	2,379,961.37	1,858,991.40	1,835,445.40	520,969.97						
05 01 02 MERCADOTECNIA		185,631.69	-99,439.02	86,192.67	53,004.00	53,004.00	33,188.67						
05 01 03 RECURSOS HUMANOS		4,265,968.00	256,992.11	4,522,960.11	3,802,997.80	3,782,997.80	719,962.31						
05 01 04 RECURSOS MATERIALES		3,091,899.32	58,410.08	3,150,309.40	2,957,241.76	2,689,818.05	193,067.64						

*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIONALIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:02 p.m.

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
UP-UR-UE							
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES		186,854.82	57,510.50	244,365.32	243,891.13	243,891.13	474.19
05 01 07 ALMACEN		288,805.79	60,687.26	349,493.05	329,316.95	329,316.95	20,176.10
05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS		13,352,630.16	-291,737.65	13,060,892.51	10,231,029.41	10,116,124.97	2,829,863.10
06 DIRECCION DE FINANZAS		9,635,115.90	907,441.50	10,542,557.40	13,304,759.77	11,231,877.69	-2,762,202.37
06 01 DIRECCION DE FINANZAS		9,635,115.90	907,441.50	10,542,557.40	13,304,759.77	11,231,877.69	-2,762,202.37
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS		7,553,078.11	806,950.45	8,360,028.56	11,555,980.62	9,483,098.54	-3,195,952.06
06 01 02 CONTABILIDAD		873,908.22	-7,737.42	866,170.80	553,178.21	553,178.21	312,992.59
06 01 06 OPERACION DE CAJAS		1,208,129.57	108,228.47	1,316,358.04	1,195,600.94	1,195,600.94	120,757.10
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		1,217,131.83	-118,829.31	1,098,302.52	982,777.28	982,777.28	115,525.24
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		1,217,131.83	-118,829.31	1,098,302.52	982,777.28	982,777.28	115,525.24
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA		1,217,131.83	-118,829.31	1,098,302.52	982,777.28	982,777.28	115,525.24
TOTAL:		128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIONALIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:02 p.m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Fin-Fun	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
01 GOBIERNO			48,147,007.16	7,094,373.82	55,241,380.98	52,640,350.18	50,107,889.54	2,601,030.80
01 01 LEGISLACION			2,936,746.50	238,475.59	3,175,222.09	2,503,940.74	2,478,462.21	671,281.35
01 02 JUSTICIA			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO			7,289,004.61	5,131,952.62	12,420,957.23	10,896,221.62	10,896,221.62	1,524,735.61
01 04 RELACIONES EXTERIORES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS			19,827,530.72	2,198,383.39	22,025,914.11	23,821,190.30	21,747,980.63	-1,795,276.19
01 06 SEGURIDAD NACIONAL			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES			18,093,725.33	-474,437.78	17,619,287.55	15,418,997.52	14,985,225.08	2,200,290.03
02 DESARROLLO SOCIAL			80,838,241.84	16,678,510.30	97,516,752.14	74,832,521.62	73,730,760.04	22,684,230.52
02 01 PROTECCION AMBIENTAL			12,067,444.41	11,199,253.89	23,266,698.30	11,417,699.31	11,017,230.92	11,848,998.99
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD			55,330,134.71	5,611,556.46	60,941,691.17	52,968,719.36	52,382,330.61	7,972,971.81
02 03 SALUD			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES			88,032.56	159,437.60	247,470.16	215,073.54	215,073.54	32,396.62
02 05 EDUCACION			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06 PROTECCION SOCIAL			13,352,630.16	-291,737.65	13,060,892.51	10,231,029.41	10,116,124.97	2,829,863.10
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 DESARROLLO ECONOMICO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 01 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03 COMBUSTIBLES Y ENERGIA			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05 TRANSPORTE			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06 COMUNICACIONES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07 TURISMO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 01 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 04 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIONALIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:03 p.m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción
Fin-Fun

	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PtM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
TOTAL:	128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12		127,472,871.80		123,838,649.58		25,285,261.32			

TOTAL: **128,985,249.00** **23,772,884.12** **152,758,133.12** **127,472,871.80** **123,838,649.58** **25,285,261.32**

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PtM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Fecha: 21/08/2019 02:02:03 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	FF-OF-RF	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
01 NO ETIQUETADO			128,985,249.00	16,311,370.37	145,296,619.37	125,271,675.50	121,637,453.28	20,024,943.87
01 01 RECURSOS FISCALES			128,985,249.00	16,311,370.37	145,296,619.37	125,271,675.50	121,637,453.28	20,024,943.87
01 01 01 INGRESOS PROPIOS			128,985,249.00	16,311,370.37	145,296,619.37	125,271,675.50	121,637,453.28	20,024,943.87
02 ETIQUETADO			0.00	7,461,513.75	7,461,513.75	2,201,196.30	2,201,196.30	5,260,317.45
02 05 RECURSOS FEDERALES			0.00	7,461,513.75	7,461,513.75	2,201,196.30	2,201,196.30	5,260,317.45
02 05 11 PLAYAS LIMPIAS - APORTACION MUNICIPAL			0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO			0.00	7,281,513.75	7,281,513.75	2,021,196.30	2,021,196.30	5,260,317.45
TOTAL:			128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Fecha: 21/08/2019 02:02:04 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Ent-Mun-Loc-Col	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
06 COLIMA			128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32						
06 007 MANZANILLO			128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32						
TOTAL:			128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32						

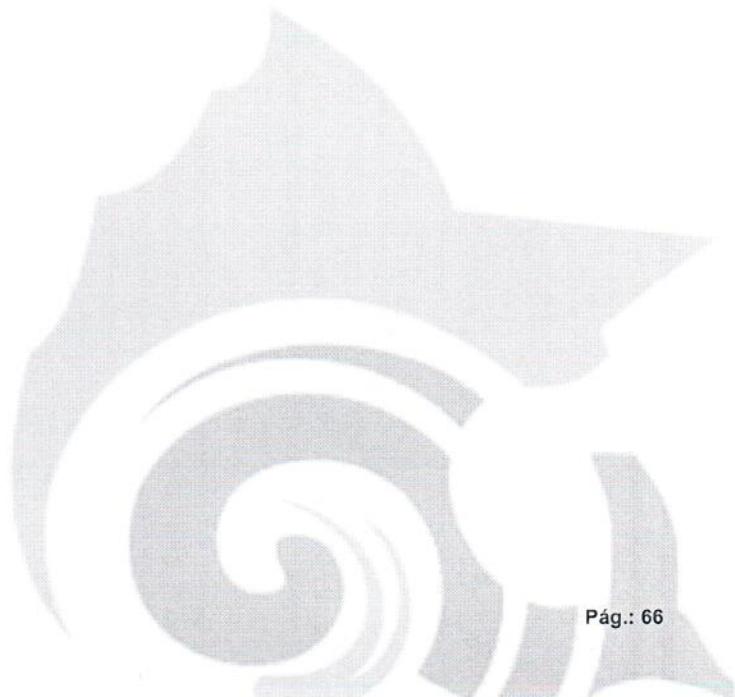
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:05 p.m.

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 65

- **Información de Deuda**





COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

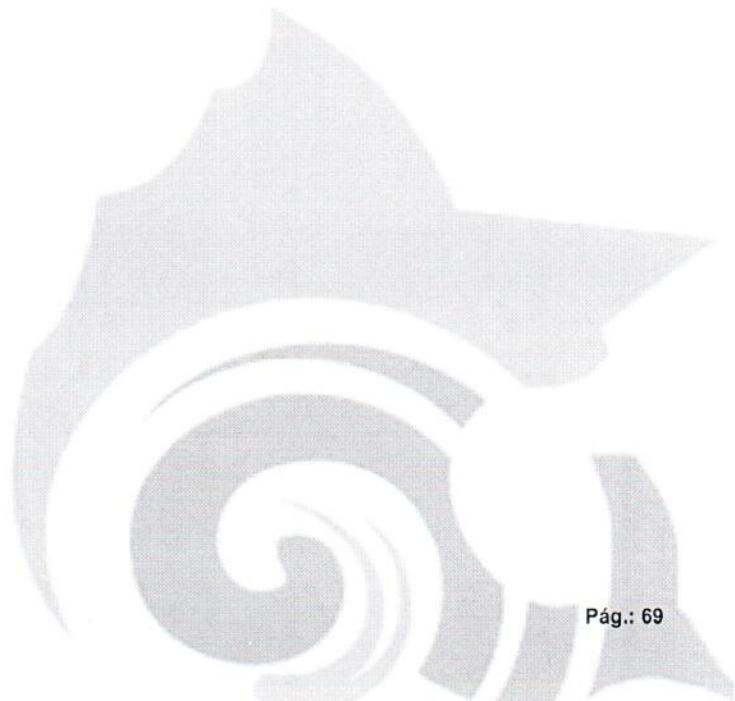
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

- **Información Programática**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
GGasto-TProg-Mod		128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	0.00	0.00	0.00	25,285,261.32	0.00	0.00	0.00
1 GASTO PROGRAMABLE													
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		128,872,317.54	23,808,412.31	152,680,729.85	127,420,893.02	123,786,580.80	0.00	0.00	0.00	25,259,926.83	0.00	0.00	0.00
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES													
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		128,872,317.54	23,808,412.31	152,680,729.85	127,420,893.02	123,786,580.80	0.00	0.00	0.00	25,259,926.83	0.00	0.00	0.00
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO													
1 3 M APoyo AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		112,931.46	-35,528.19	77,403.27	52,068.78	52,068.78	0.00	0.00	0.00	25,334.49	0.00	0.00	0.00
1 3 O APoyo A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		112,931.46	-35,528.19	77,403.27	52,068.78	52,068.78	0.00	0.00	0.00	25,334.49	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 COMPROMISOS													
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES													
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE													
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE													
2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Fecha: 21/08/2019 02:02:09 p.m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 70



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
GGasto-TProg-Mod							
2 1 D COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:09 p.m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuestario, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario
Clave Presupuestaria Descripción
Prog-Prop-TProy-NPtoy/TAct-NAct

		Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PrM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	7,894,143.16	4,755,183.45	12,649,326.61	11,490,421.27	11,480,112.14	11,480,112.14	11,490,421.27	11,490,421.27	11,480,112.14	11,480,112.14	1,158,905.34	1,158,905.34
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	7,894,143.16	4,755,183.45	12,649,326.61	11,490,421.27	1,158,905.34	1,158,905.34						
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	25,541,921.41	-822,911.90	24,719,009.51	19,991,912.05	19,566,037.90	19,566,037.90	19,566,037.90	19,566,037.90	19,566,037.90	19,566,037.90	4,727,097.46	4,727,097.46
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	25,541,921.41	-822,911.90	24,719,009.51	19,991,912.05	19,566,037.90	19,566,037.90	19,566,037.90	19,566,037.90	19,566,037.90	19,566,037.90	4,727,097.46	4,727,097.46
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	9,592,051.30	943,215.98	10,535,267.28	13,304,759.77	11,231,877.69	11,231,877.69	11,231,877.69	11,231,877.69	11,231,877.69	11,231,877.69	-2,769,492.49	-2,769,492.49
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	9,592,051.30	943,215.98	10,535,267.28	13,304,759.77	11,231,877.69	11,231,877.69	11,231,877.69	11,231,877.69	11,231,877.69	11,231,877.69	-2,769,492.49	-2,769,492.49
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	9,321,998.25	1,841,885.06	11,163,883.31	10,263,384.86	10,178,682.38	900,498.45	10,178,682.38	10,178,682.38	10,178,682.38	10,178,682.38	900,498.45	900,498.45
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	9,321,998.25	1,841,885.06	11,163,883.31	10,263,384.86	10,178,682.38	900,498.45	10,178,682.38	10,178,682.38	10,178,682.38	10,178,682.38	900,498.45	900,498.45
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	72,331,965.99	3,126,903.88	75,458,869.87	65,424,145.56	64,386,452.88	10,034,724.31	65,424,145.56	64,386,452.88	64,386,452.88	64,386,452.88	10,034,724.31	10,034,724.31
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	72,331,965.99	3,126,903.88	75,458,869.87	65,424,145.56	64,386,452.88	10,034,724.31	65,424,145.56	64,386,452.88	64,386,452.88	64,386,452.88	10,034,724.31	10,034,724.31
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	3,086,037.06	7,968,188.69	11,054,225.75	2,615,336.16	2,612,574.46	8,438,889.59	2,615,336.16	2,612,574.46	2,612,574.46	2,612,574.46	8,438,889.59	8,438,889.59
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	3,086,037.06	7,968,188.69	11,054,225.75	2,615,336.16	2,612,574.46	8,438,889.59	2,615,336.16	2,612,574.46	2,612,574.46	2,612,574.46	8,438,889.59	8,438,889.59
007	PROGRAMA DE PLAYAS LIMPIAS	0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00
007 01	PROGRAMA DE PLAYAS LIMPIAS	0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00
008	OBRA PUBLICA	5,899,248.27	5,899,248.27	5,899,248.27	3,220,134.85	3,220,134.85	2,679,113.42	3,220,134.85	3,220,134.85	3,220,134.85	3,220,134.85	2,679,113.42	2,679,113.42
008 02	OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	0.00	5,899,248.27	5,899,248.27	3,220,134.85	3,220,134.85	2,679,113.42	3,220,134.85	3,220,134.85	3,220,134.85	3,220,134.85	2,679,113.42	2,679,113.42
008 02	0 002 AGUA POTABLE	0.00	2,936,215.16	2,936,215.16	2,094,827.58	2,094,827.58	841,387.58	2,094,827.58	2,094,827.58	2,094,827.58	2,094,827.58	841,387.58	841,387.58
008 02	0 002 0 01 ADQUISICION DE MACROMEDIDORES DE TIPO ELECTROMAGNETICOS DE 4" (UNO), 6" (TRES) Y 8" (QUINCE), DE DIAMETRO PARA POZOS DE ZONA URBANA, INCLUYE MODIFICACIONES AL TREN DE DESCARGA PARA SU INSTALACION.	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	2,430,000.00	2,094,827.58	2,094,827.58	2,094,827.58	2,094,827.58	2,094,827.58	2,094,827.58	335,172.42	335,172.42
008 02	0 002 0 02 REHABILITACION DE LINEA DE CONDUCCION DEL POZO EL GARCERO EN LA COLONIA GARCERO DE EL COLOMO, MUNICIPIO DE MANZANILLO.	0.00	176,920.60	176,920.60	0.00	176,920.60	176,920.60						
008 02	0 002 0 03 BARDEO DEL POZO PROFUNDO LAS HUERTAS (POZO 957), CALLE J SALAZAR ESQUINA CALLE HIPOCAMPO, SALAGUA MANZANILLO, COLIMA.	0.00	329,294.56	329,294.56	0.00	329,294.56	329,294.56						
008 02	0 004 0 02 CONSTRUCCION DE LINEA A PRESTON CON TUBERIA DE PVC HIDRAULICA DE 6" DESDE CARCAMO EL TERRAL HASTA LINEA DE DRENAJE EN CALLE LAS PALMAS EN FRACCIONAMIENTO PENINSULA DE SANTIAGO MANZANILLO, COLIMA.	0.00	2,963,033.11	2,963,033.11	1,125,307.27	619,994.39	619,994.39	619,994.39	619,994.39	619,994.39	619,994.39	1,837,725.84	1,837,725.84
008 02	0 004 0 04 ALCANTARILLADO SANITARIO	733,468.53	733,468.53	733,468.53	619,994.39	619,994.39	113,474.14	619,994.39	619,994.39	619,994.39	619,994.39	113,474.14	113,474.14

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIBILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:10 p.m.

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 72



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Jul	AyR	Ene-Jul	PtM	Ene-Jul	Dev	Ene-Jul	Pag	Ene-Jul	SEje	Ene-Jul
Prog-Prop-TProy-NProy/TAct-NAct													
008 02 0 004 0 03	AMPLIACION DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA LOCALIDAD DE CEDROS DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	1,092,474.57	1,092,474.57		238,722.17		238,722.17		238,722.17		853,752.40	
008 02 0 004 0 04	CONSTRUCCION DE RED DE DRENAGE SANITARIO DE LOS SISTEMAS 2 Y 3 DE PUERTECITO DE LAJAS EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	1,137,090.01	1,137,090.01		266,590.71		266,590.71		266,590.71		870,499.30	
009 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,217,131.83	-118,829.31	1,098,302.52		982,777.28		982,777.28		982,777.28		115,525.24		
009 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,217,131.83	-118,829.31	1,098,302.52		982,777.28		982,777.28		982,777.28		115,525.24		
TOTAL:	128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32							

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 21/08/2019 02:02:10 p.m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PtM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 73

- **Indicadores de Postura Fiscal**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)

- 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa¹
- 2. Ingresos del Sector Paraestatal¹

II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)

- 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa²
- 4. Egresos del Sector Paraestatal²

III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)

13,229,026.91 36,762,091.99 40,396,314.21

IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda

0.00 0.00 0.00

V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)

13,229,026.91 36,762,091.99 40,396,314.21

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
----------	----------	-----------	---------------------

A. Financiamiento

0.00 0.00 0.00

B. Amortización de la Deuda

0.00 0.00 0.00

C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)

- 1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
- 2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos.
- 3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.

¹"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

- **Anexos**



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES						
EFFECTIVO	110,468,815.06	0.00	415,958,722.08	374,864,139.73	151,563,397.41	0.00
BANCOS/TESORERIA	75,136.89	15,435,593.26	396,320,405.74	362,651,597.33	18,233,215.15	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES						
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	15,510,730.15	1,081,443.14	992,564.02	164,016.01	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	120,575,533.27	0.00	395,238,962.60	361,659,033.31	18,069,199.14	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	52,906,958.66		18,178,020.52	11,029,164.29	127,724,389.50	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	1,711,844.96	1,808,089.04	52,810,714.58	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00	376,523.37	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	67,291,776.73	0.00	16,466,175.56	9,221,075.25	74,536,877.04	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS						
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	1,207,333.93	0.00	1,460,295.82	1,183,378.11	1,484,251.64	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	43,123.18	0.00	6,960.00	6,960.00	43,123.18	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00	1,013,468.20	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0.00	1,453,335.82	1,176,418.11	427,660.26	0.00
ALMACEN						
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
ACTIVO NO CIRCULARTE BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO						
TERRENOS	454,201,877.56	0.00	6,068,271.65	971,579.55	459,298,569.66	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	319,779,337.16	0.00	3,985,265.58	801,921.05	322,962,681.69	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00	6,090,223.00	0.00
DOMINIO PUBLICO	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	167,550,960.34	0.00	3,985,265.58	801,921.05	170,734,304.87	0.00
BIENES MUEBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	141,784,729.07	0.00	2,083,006.07	169,658.50	143,698,076.64	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,781,460.54	0.00	61,782.06	0.00	6,843,242.60	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	21,498.40	0.00	27,226.81	0.00	48,725.21	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	19,206,655.63	0.00	471,741.38	0.00	19,678,397.01	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	115,330,453.61	0.00	1,522,255.82	169,658.50	116,683,050.93	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	7,385,428.67	0.00

Descripción		Saldo Anterior	Debe	Haber	Movimientos	Haber		Saldo Actual	Debe	Haber
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES		0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00		7,311,778.07		
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00		73,650.60		
ACTIVOS DIFERIDOS		23,240.00	0.00	0.00				23,240.00		0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		23,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00		23,240.00	0.00	
PASIVO										
PASIVO CIRCULANTE		0.00	49,129,952.20	186,917,659.77	185,812,287.91	0.00	48,024,580.34			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	37,048,822.86	184,917,659.77	185,812,287.91	0.00	37,943,451.00			
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	0.00	72,212,166.33	72,212,166.33	0.00	0.00			
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	9,465,289.23	83,616,625.65	80,901,934.90	0.00	6,750,598.48			
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	3,774,378.72	3,720,865.45	3,718,661.45	0.00	3,772,174.72			
REFENCIAS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	23,096,813.14	24,817,315.95	28,339,793.38	0.00	26,619,290.57			
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	556,283.44	36,610.17	32,190.17	0.00	551,863.44			
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	156,058.33	514,076.22	607,541.68	0.00	249,523.79			
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00	0.00	7,113,502.34			
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00	0.00	7,113,502.34			
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00			
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA		0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00			
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO										
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77			
APORTACIONES		0.00	266,329,730.77	0.00						
OBRAIS PÚBLICAS CAPDAM		0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80			
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)		0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13			
APORTACIONES FEDERALES		0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75			
APORTACIONES ESTATALES		0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61			
APORTACIONES MUNICIPALES		0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34			
APORTACIONES DE TERCEROS		0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34			
SUPERAVIT POR REVALUACION		0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80			
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		0.00	249,211,009.65	849,121.59	74,772.75	0.00	248,436,660.81			
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00	249,596,397.91	849,121.59	74,772.75	0.00	248,822,049.07			
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005		17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08			
CAPDAM										

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	12,020,765.90	0.00	0.00	0.00	12,020,765.90	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	0.00	0.00	0.00	6,770,801.86
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00	0.00	0.00	9,102,814.79
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,448.47	248.50	0.00	0.00	39,226,199.97
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00	0.00	0.00	32,423,547.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,948,040.87	0.00	2,210.00	0.00	97,950,250.87
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	45,090,501.12	848,873.09	72,562.75	0.00	44,314,190.78
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
INGRESOS						
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	42,183.00	158,104,056.92	0.00	158,061,873.92
DERECHOS	0.00	0.00	-2,168.44	155,979,083.97	0.00	155,981,252.41
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	-2,168.44	150,120,641.86	0.00	150,122,810.30
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	0.00	1,226,571.51	0.00	1,226,571.51
ACCESSORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	4,631,870.60	0.00	4,631,870.60
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.05	374,175.21	0.00	374,175.16
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.05	374,175.21	0.00	374,175.16
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	15,034.57	1,721,480.92	0.00	1,726,446.35
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	15,034.57	1,721,480.92	0.00	1,706,446.35
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	6,173,089.87	0.00	6,173,089.87
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	6,173,089.87	0.00	6,173,089.87
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	109,434,197.01	3,658,143.38	105,776,053.63	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	55,935,998.66	927,174.76	55,008,823.90	0.00

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	29,958,175.05	35,898.55	29,922,276.50	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	598,614.36	0.00	598,614.36	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	5,304,627.31	242.00	5,304,385.31	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	6,406,747.78	610,809.21	5,795,938.57	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	13,667,834.16	280,225.00	13,387,609.16	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	8,195,315.58	1,972,615.79	6,222,699.79	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	2,212,602.37	1,872,315.68	340,286.69	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	179,379.78	0.00	179,379.78	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	1,671,698.88	27,421.27	1,644,277.61	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	2,016,487.85	68,902.21	1,947,585.64	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	407,408.79	0.00	407,408.79	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	772,834.94	0.00	772,834.94	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	934,902.97	3,976.63	930,926.34	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	45,302,882.77	758,352.83	44,544,529.94	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	30,591,315.78	688.79	30,590,626.99	0.00
ARTICULOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	118,155.97	5,919.46	112,236.51	0.00
Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	713,568.15	0.00	713,568.15	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,371,462.74	314,169.17	1,057,293.57	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,405,168.65	27,493.10	1,377,675.55	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	212,500.00	0.00	212,500.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	40,852.72	0.00	40,852.72	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	324,737.45	0.00	324,737.45	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	10,525,121.31	410,082.31	10,115,039.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	10,207,915.01	0.00	10,207,915.01	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	273,000.00	0.00	273,000.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	273,000.00	0.00	273,000.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	9,934,915.01	0.00	9,934,915.01	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	9,934,915.01	0.00	9,934,915.01	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	0.00	180,000.00	0.00

**BALANZA DE COMPROBACION
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019**

Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Movimientos	Haber	Saldo Actual	Debe	Haber
CONVENIOS								
CONVENTOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS								
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE								
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	571,329,972.06	571,329,972.06		0.00		0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73		0.00	
DERECHOS	0.00	0.00	234,361,148.97	0.00	234,361,148.97		0.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	2,868,649.76	0.00	2,868,649.76		0.00	
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	164,277,146.79	242,733,495.48	0.00	78,455,348.69		
DERECHOS	0.00	0.00	155,979,083.97	234,358,980.53	0.00	78,379,896.56		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	374,175.21	0.05	374,175.16		0.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,721,480.92	2,883,684.33	0.00	1,162,203.41		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	6,173,089.87	5,461,513.75	711,576.12	0.00		
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	5,461,513.75	0.00	5,461,513.75		0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	5,461,513.75	0.00	5,461,513.75		0.00	
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	164,319,329.79	164,319,329.79		0.00	0.00	
DERECHOS	0.00	0.00	155,976,915.53	155,976,915.53	0.00	0.00		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	374,175.26	374,175.26	0.00	0.00		
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,736,515.49	1,736,515.49	0.00	0.00		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	58,633.64	58,633.64	0.00	0.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	6,173,089.87	6,173,089.87	0.00	0.00		
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	42,183.00	164,277,146.79	0.00	164,234,963.79		
DERECHOS	0.00	0.00	-2,168.44	155,979,083.97	0.00	155,981,252.41		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.05	374,175.21	0.00	374,175.16		
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	15,034.57	1,721,480.92	0.00	1,706,446.35		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	6,173,089.87	0.00	6,173,089.87		
RESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	860,582,062.84	860,582,062.84	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	122,919,324.96	0.00	122,919,324.96		
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	13,195,229.84	0.00	13,195,229.84		
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	68,744,218.40	0.00	68,744,218.40		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00	0.00	0.00	24,365,529.77	0.00	24,365,529.77		

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber		
OTRAS AYUDAS						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	4,005,495.76	0.00	4,005,495.76
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	286,830,729.09	164,689,362.63	122,141,366.46	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	135,019,892.46	67,194,230.60	67,825,661.86	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	16,476,913.79	10,080,535.94	6,396,377.85	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	79,376,359.17	54,588,509.67	24,787,849.50	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	24,751,826.77	10,302,277.81	14,449,553.96	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	5,710,604.75	3,777,116.19	1,933,488.56	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	21,315,132.15	12,631,404.07	8,683,728.08	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	4,000,000.00	5,935,293.35	0.00	1,935,293.35
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	30,679,344.94	45,206,874.48	0.00	14,527,529.54	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	10,755,457.92	10,670,618.72	84,839.20	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	2,919,175.24	2,572,850.95	346,324.29	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	9,163,284.50	9,781,772.30	0.00	618,487.80
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	94,357.80	386,297.00	0.00	291,939.20
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,847,821.21	1,689,161.58	158,659.63	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	5,899,248.27	19,926,173.93	0.00	14,026,925.66
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	180,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	137,184,803.61	135,041,713.60	2,143,090.01	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	57,365,947.44	57,365,947.44	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,261,660.81	7,031,832.90	229,827.91	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	46,183,578.00	46,153,251.24	30,326.76	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	10,207,915.01	10,207,915.01	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,929,294.98	1,929,294.98	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	8,121,114.02	6,238,178.68	1,882,935.34	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,935,293.35	5,935,293.35	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	134,049,057.92	133,454,736.12	594,321.80	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	56,845,309.62	56,825,309.62	20,000.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	6,397,082.62	6,267,713.12	129,369.50	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	46,000,653.29	45,940,556.29	60,097.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	10,207,915.01	10,207,915.01	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
OTRAS AYUDAS						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,244,625.35	2,244,625.35	0.00	0.00
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	0.00	6,238,178.68	6,238,178.68	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,935,293.35	5,550,438.05	384,855.30	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	139,139,713.95	136,099,813.53	3,039,900.42	0.00	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	56,812,646.09	56,812,646.09	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	6,649,419.41	5,989,556.83	659,862.58	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	51,074,284.28	50,498,910.16	575,374.12	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	10,322,819.45	10,207,915.01	114,904.44	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,244,625.35	2,242,892.85	1,732.50	0.00
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	0.00	6,238,178.68	6,238,178.68	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,617,740.69	3,929,713.91	1,688,026.78	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	132,698,413.33	8,859,763.75	123,838,649.58	0.00	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	55,903,335.13	914,511.23	54,988,823.90	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	5,915,474.11	482,006.40	5,433,467.71	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	49,801,139.64	5,892,080.82	43,909,058.82	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	10,207,915.01	114,904.44	10,093,010.57	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,911,615.07	0.00	1,911,615.07	0.00
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	0.00	4,849,220.46	1,388,958.22	3,460,262.24	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	0.00	180,000.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	3,929,713.91	67,302.64	3,862,411.27	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	635,465,066.72	635,465,066.72	2,161,570,105.01	2,161,570,105.01	1,280,369,088.16	1,280,369,088.16

- **Informes y Estados Financieros**



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Concepto (c)	Estimado/Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	237,229,798.73	164,234,963.79	164,234,963.79
A1. Ingresos de Libre Disposición	237,229,798.73	158,061,873.92	158,061,873.92
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	6,173,089.87	6,173,089.87
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1 (B = B1+B2)	237,229,798.73	127,472,871.80	123,838,649.58
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	237,229,798.73	125,271,675.50	121,637,453.28
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	2,201,196.30	2,201,196.30
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	0.00	0.00	0.00
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0.00	36,762,091.99	40,396,314.21
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0.00	36,762,091.99	40,396,314.21
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0.00	36,762,091.99	40,396,314.21
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0.00	0.00	0.00
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0.00	36,762,091.99	40,396,314.21
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	0.00	0.00	0.00
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B 1 + C1)	0.00	32,790,198.42	36,424,420.64
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0.00	32,790,198.42	36,424,420.64
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	6,173,089.87	6,173,089.87
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	2,201,196.30	2,201,196.30
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)	0.00	3,971,893.57	3,971,893.57
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII – A3.2)	0.00	3,971,893.57	3,971,893.57