

**Comisión de Agua Potable, Drenaje
y Alcantarillado de Manzanillo**



Cuenta Pública

Agosto 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 DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

INGRESOS	2019	2018
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPRESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	174,354,489.45	588,762.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	518,314.52	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,948,693.78	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	145,290,641.98
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	176,821,497.75	145,879,403.98
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	17,144,974.97	44,875,980.69
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	17,144,974.97	44,875,980.69
OTROS INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	5,486.09
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	5,486.09
TOTAL INGRESOS	193,966,472.72	190,760,870.76
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	64,414,602.97	73,143,874.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,606,742.61	10,399,981.48
SERVICIOS GENERALES	50,029,582.94	47,170,388.28
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	122,050,928.52	130,714,244.13

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 05/09/2019 02:08:24 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 AGOSTO DE 2019

	2019	2018
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIJONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	309,500.00	59,114.11
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	11,758,388.30	5,687,572.27
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	12,067,888.30	5,746,686.38
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	180,000.00	284,770.17
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	180,000.00	284,770.17
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: 05/09/2019 02:08:24 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

	2019	2018
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	134,298,816.82	136,745,700.68
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	59,667,655.90	54,015,170.08

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 AGOSTO DE 2019

ACTIVO		2019	2018	
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO
Efectivo y equivalentes		29,014,540.10	51,208,580.18	PASIVO CIRCULANTE
Derechos a recibir efectivo o equivalentes		129,021,415.27	120,728,447.66	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
Derechos a recibir bienes o servicios		1,207,333.93	1,494,389.75	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO
Inventarios		0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
Almacén		4,121,541.12	4,121,541.12	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes		0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO
Otros activos circulantes		0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCIEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		163,364,830.42	177,552,958.71	PROVISIONES A CORTO PLAZO OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO
				TOTAL PASIVO CIRCULANTE
				49,065,339.47
				72,322,791.07
ACTIVO NO CIRCULANTE				
Inversiones financieras a largo plazo		0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		323,814,502.53	269,161,387.19	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO
Bienes muebles		143,698,076.64	141,191,948.31	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
Activos intangibles		0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones		-7,385,428.67	-7,385,428.67	FONDOS Y BIENES DE TERCIEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIBILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 05/09/2019 02:08:25 p.m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO 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	460,150,390.50	402,991,146.83	TOTAL PASIVO	49,065,339.47	72,697,598.01
TOTAL ACTIVO	623,515,220.92	580,544,105.54			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
				266,329,730.77	266,329,730.77
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	59,667,655.90	54,015,170.08
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	248,837,883.04	187,886,994.94
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
				308,120,150.68	241,516,776.76
			TOTAL HACIENDA	308,120,150.68	241,516,776.76

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 05/09/2019 02:08:25 p.m.



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

	2019	2018	
			2019
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	574,449,881.45	507,846,507.53	
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	623,515,220.92	580,544,105.54	
DIRECTOR GENERAL			
ING. GABINO URIBE GARCIA			

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 05/09/2019 02:08:25 p.m.

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	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				266,329,730.77
Donaciones de Capital	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			204,120,508.53		204,120,508.53
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26			-385,388.26
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018			0.00	0.00	
Resultados por Posición Monetaria			0.00	0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	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 Neto 2019			0.00		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	-758,514.87	59,667,655.90			58,909,141.03
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		59,667,655.90			59,667,655.90
Resultados de Ejercicios Anteriores		-758,514.87			-758,514.87
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPROSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 05/09/2019 02:08:26 p.m.



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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019					0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria					0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019	266,329,730.77	203,361,993.66	104,758,157.02		0.00	574,449,881.45

Resultado por Posición Monetaria
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019

266,329,730.77

203,361,993.66

104,758,157.02

0.00

574,449,881.45

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	44,450,133.36
DERECHOS A RECIBIR/EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	8,445,882.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00
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	52,896,015.36
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR/EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	4,035,165.37
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	5,948,512.94
TOTAL ACTIVO	0.00	58,844,528.30
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,935,387.27	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

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

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00

TOTAL PASIVO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	59,667,655.90
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
REVALÚOS	758,514.87
RESERVAS	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	59,667,655.90

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	59,667,655.90

	Origen	Aplicación
	1,935,387.27	2,000,000.00
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	0.00	0.00
	1,935,387.27	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	1,935,387.27	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)	59,667,655.90	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	758,514.87
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	59,667,655.90	758,514.87
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	59,667,655.90	758,514.87



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 AGOSTO DE 2019

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

Origen **Aplicación**
61,603,043.17 **2,758,514.87**

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	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	174,354,489.45	588,762.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	518,314.52	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,948,693.78	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	145,290,641.98
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION		
SERVICIOS PERSONALES	64,414,602.97	73,143,874.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,606,742.61	10,399,981.48
SERVICIOS GENERALES	50,029,582.94	47,170,388.28
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIJONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	309,500.00	59,114.11
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	11,758,388.30	5,687,572.27
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	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	180,000.00	284,770.17
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	59,667,655.90	54,015,170.08

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 05/09/2019 02:08:28 p.m.

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,115,440.38	1,065,386.21
BIENES MUEBLES	801,921.05	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	169,658.50	45,749.76
APLICACION		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,822,468.19	8,109,505.60
BIENES MUEBLES	4,837,086.42	354,010.79
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	2,083,006.07	516,855.32
	902,375.70	7,238,639.49
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-6,707,027.81	-7,044,119.39

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	227,211,618.78	193,071,460.31
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
APLICACION		
SERVICIOS DE LA DEUDA	235,722,113.51	192,737,336.39
- INTERNO	2,000,000.00	0.00
- EXTERNO	2,000,000.00	0.00
	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 05/09/2019 02:08:28 p.m.



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 AGOSTO DE 2019

Concepto	2019	2018
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	233,722,113.51	192,737,336.39
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-8,510,494.73	334,123.92
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	44,450,133.36	47,305,174.61
EFFECTIVO 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	29,014,540.10	51,208,580.18

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 AGOSTO 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 (LGC), 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 agosto 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 \$ 161,016.01 (ciento sesenta y un 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	120,261.63

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 agosto 2019 presenta un saldo acumulado de \$ 28,853,524.09 (veintiocho millones ochocientos cincuenta y tres quinientos veinticuatro pesos 09/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	1,492,036.40
4-1-04-05	ACCESORIOS DE DERECHOS	5,220,430.98
4-1-04-05-001-0001	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	5,220,430.98
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	518,314.52
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	500,308.22
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	18,006.30
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,948,693.78
4-1-06-01-001-0002	COBRO DE INSPECCION	410,826.58
4-1-06-01-001-0003	MATERIAL	2,793.06
4-1-06-01-001-0004	MATERIAL 16%	357,503.65
4-1-06-01-001-0005	CARTA DE NO ADEUDO	357,188.66
4-1-06-01-001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	170,610.49
4-1-06-01-001-0010	INTERES POR CONVENIO	278.85
4-1-06-01-001-0012	PAGO BASES DE LICITACION	12,800.00
4-1-06-01-001-0014	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICO DE AGUA	151,693.74
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	15,225.18
4-1-06-01-001-0019	OTROS INGRESOS	448,743.32
4-1-06-01-001-0020	2% DE SUPERVISION DE OBRA	265.68
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	17,144,974.97
4-2-01-002-001	APORTACIONES	9,000,000.00
4-2-01-002-001-0001	FAIS DEL EJERCICIO	9,000,000.00
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	8,144,974.97
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

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

4-2-01-03-006-0029	PROGRAMA PLAYAS LIMPIAS MUNICIPIO	180,000.00
4-2-01-03-006-0031	PROGRAMA PRODI	1,971,885.10

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 agosto 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	134,298,816.82
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	122,050,928.52
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	64,414,602.97
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	34,377,617.44
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	694,494.38
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,299,473.01
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo	
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	6,286,981.52
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	16,756,036.62
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (15 Bonos)	
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	7,606,742.61
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	368,649.77
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	210,065.69
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2,072,863.36
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,210,257.14
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,353,565.23
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	418,944.98

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	972,396.44
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	50,029,582.94
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	35,617,869.65
	Energía Eléctrica	
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	122,579.51
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	797,816.46
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	810,962.06
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,562,152.07
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	257,000.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	46,988.07
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	342,165.50
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	10,472,049.62
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)	
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,067,888.30
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	309,500.00
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	309,500.00
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	11,758,388.30
5-2-05-02	JUBILACIONES	11,758,388.30
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 PÚBLICA

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

No Existen 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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

Descripción	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo Modifican
3-2-2 Resultado de ejercicio anteriores	249,596,397.91	758,514.87	248,837,883.04	Pólizas de reclasificación
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	249,596,397.91	758,514.87	248,837,883.04	

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 agosto 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	29,014,540.10	51,208,580.18
Efectivo en Bancos - Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)				
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
Total, de Efectivo y Equivalentes	-15,435,593.26	3,903,405.57	29,014,540.10	51,208,580.18

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de agosto del 2019 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central.

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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	4,035,165.37		4,035,165.37
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		61,782.06
Mobiliario y equipo Educacional y Recreativo: Cámaras CCTV	27,226.81		27,226.81
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte	471,741.38		471,741.38
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	1,352,597.32		1,352,597.32
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.

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES

del 1 de enero al 31 de agosto de 2019

Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		193,966,472.72
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	
INGRESOS CONTABLES {4 = 1 + 2 - 3}		193,966,472.72

ESTADO DE ACTIVIDADES

del 1 de enero al 31 de agosto de 2019

Descripción	Total
TOTAL INGRESOS	193,966,472.72

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
del 1 de enero al 31 de agosto de 2019		

Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		146,182,623.11
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		11,883,806.29
<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>	4,035,165.37	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y</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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

<i>amortizaciones</i>		
<i>Provisiones</i>	<i>0.00</i>	
<i>Disminución de inventarios</i>	<i>0.00</i>	
<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	<i>0.00</i>	
<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	<i>0.00</i>	
<i>Otros Gastos</i>	<i>0.00</i>	
<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	<i>0.00</i>	
TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		134,298,816.82

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 31 de agosto de 2019	
Descripción	Total
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	134,298,816.82

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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 PROPIOS	110.20
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	23,581.64
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 9731 (RECURSOS PROPIOS)	7,520.11
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)	1,396,402.49
1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL	383,478.23
1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL	139,778.06
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 8589 APAUR 2017	32,686.98
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 8598 APARURAL 2017	226,874.24
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 8600 PTAR 2017	363,763.29
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	156,891.71
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	4,580.88
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
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	969.69
1-1-01-02-001-0004-0033	BANORTE -0866 PROSANEAR 2018	4,003,694.31
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 1829 OPERACION RECURSOS PROPIOS	-3,833,224.24
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 9738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	340,297.30
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 0644/4238	56,965.99
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 6401/0708	7,589,723.31
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 9385/49054	9,870.69
1-1-01-02-001-0009-0004	BANBAJIO CTA 5325/4034	1,974,054.59
1-1-01-02-001-0009-0005	BANBAJIO CTA 0304/4426	9,047,856.76
1-1-01-02-001-0004-0034	BAJIO 45465/74047 PRODI 2019 REC. PROPIO	3,973,477.56
1-1-01-02-001-0004-0035	BAJIO 42520/74018 APARURAL 2019 RE. PROPIO	289,555.07
1-1-01-02-001-0004-0037	BAJIO 2124/3954 APARURAL 2019 REC. FEDERAL	671,662.98
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 3790 (NOMINA)	23,595.96
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 3731 (TERMINAL)	244,168.73
1-1-01-02-001-0012-0013	AFIRME 6633 (INVERSION)	-174,916.40
1-1-01-02-001-0012-0014	AFIRME 6897	1,072,594.69

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

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, al cierre del mes de agosto de 2019 reflejan un saldo de \$129,021,415.27 (ciento veintinueve millones veintiún mil cuatrocientos quince pesos 27/100 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
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	129,021,415.27
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO	52,922,086.27

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

PLAZO		
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	500,214.92
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	208,178.84
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	75,722,531.12
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	75,722,531.12

Bienes o Servicios a Recibir cuales al cierre del mes de agosto 2019 reflejan un saldo de \$ 1,207,333.93 (un millón doscientos siete mil trescientos treinta y tres pesos 93/100 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	1,207,333.93
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 SERVICIOS	31,093.00
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	150,742.55

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 AGOSTO DE 2019
A) NOTAS DE DESGLOSE

PLAZO		
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	150,742.55

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Bienes Inmuebles con un saldo final de \$ 323,814,502.53 (trescientos veintitrés millones ochocientos catorce mil quinientos dos pesos 53/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	323,814,502.53

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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	LOT 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	171,586,125.71
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	82,494,847.56
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
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.

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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 ESTANERÍA	57,586.32
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANERÍA	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
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

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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 agosto 2019 refleja un saldo en el pasivo circulante de \$ 49,065,339.47 (cuarenta y nueve millones sesenta mil novecientos diecinueve pesos 47/100 m.n.), se detallata.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
2	PASIVO	49,065,339.47
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	38,979,790.13
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	120,355.64
2-1-01-01-01	POR EL DEVENGÓ DE LA NOMINA DEL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	120,355.64
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,615,950.16
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	2,531,592.94
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,024,181.18
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,587,209.69
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	3,587,209.69
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,854,887.41
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	1,936,617.37
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	714,967.73
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	391,052.23
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	24,812,250.08
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	556,283.44
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

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 AGOSTO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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 agosto 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
4	INGRESOS	193,966,472.72
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	176,821,497.75
4-1-04	DERECHOS	174,354,489.45
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	167,642,022.07
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	167,642,022.07
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	44,649,571.35
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	81,211,317.48
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	26,306,555.74
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	15,474,577.50
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	1,492,036.40

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 AGOSTO 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

Avalos 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 AGOSTO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTAS DE GESTIÓN 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 período del 1^{ro} de enero al 31 de agosto 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos 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:

- 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

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 AGOSTO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 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 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) Redesificaciones: 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.
- 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.

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 AGOSTO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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.
- 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 periodo 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.

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 AGOSTO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo 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

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 AGOSTO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		193,966,472.72
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)		193,966,472.72

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 AGOSTO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		146,182,623.11
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		11,883,806.29
	<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>	4,035,165.37	
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)		134,298,816.82

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	110,468,815.06	480,899,468.52	428,000,453.16	163,364,830.42	52,896,015.36
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-15,435,593.26	458,515,467.15	414,065,333.79	29,014,540.10	44,450,133.36
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	120,575,533.27	20,923,705.55	12,477,823.55	129,021,415.27	8,445,882.00
INVENTARIOS	1,207,333.93	1,460,295.82	1,460,295.82	1,207,333.93	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	4,121,541.12	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	454,201,877.56	6,920,092.49	971,579.55	460,150,390.50	5,948,512.94
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	319,779,337.16	4,837,086.42	801,921.05	323,814,502.53	4,035,165.37
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					
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	564,670,692.62	487,819,561.01	428,975,032.71	623,515,220.92	58,844,528.30

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 AGOSTO 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				
Total Deuda y Otros Pasivos			49,129,952.20	49,065,339.47

*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 05/09/2019 02:09:36 p.m.



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

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		193,966,472.72
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>		
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	174,354,489.45	
	-Productos de Tipo Corriente	518,314.52	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,948,693.78	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>		
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>		
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>		
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	17,144,974.97	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>		
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>		
	<i>Otros ingresos corrientes</i>		
2	GASTOS CORRIENTES		134,298,816.82
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	57,831,507.05	
	-Contribuciones sociales	6,286,981.52	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>		
	<i>Disminución de existencias</i>		
	<i>Depreciación y Amortización</i>		
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>		
	Pensiones	12,054,502.70	
	Otros	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"
Fecha: 05/09/2019 02:09:38 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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	309,500.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>		
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES	180,000.00	0.00
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	59,667,655.90
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		
5-1	FORMACION DE CAPITAL		6,164,483.08
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	4,251,135.51	
	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>		
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIONALIDAD DEL EMISOR
Fecha: 05/09/2019 02:09:38 p.m.



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

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)		193,966,472.72
7	GASTOS TOTALES (2+5)		140,463,299.90
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		140,283,299.90
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		53,503,172.82
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		53,503,172.82
11	FUENTES FINANCIERAS		1,935,387.27
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	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	1,935,387.27	
	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

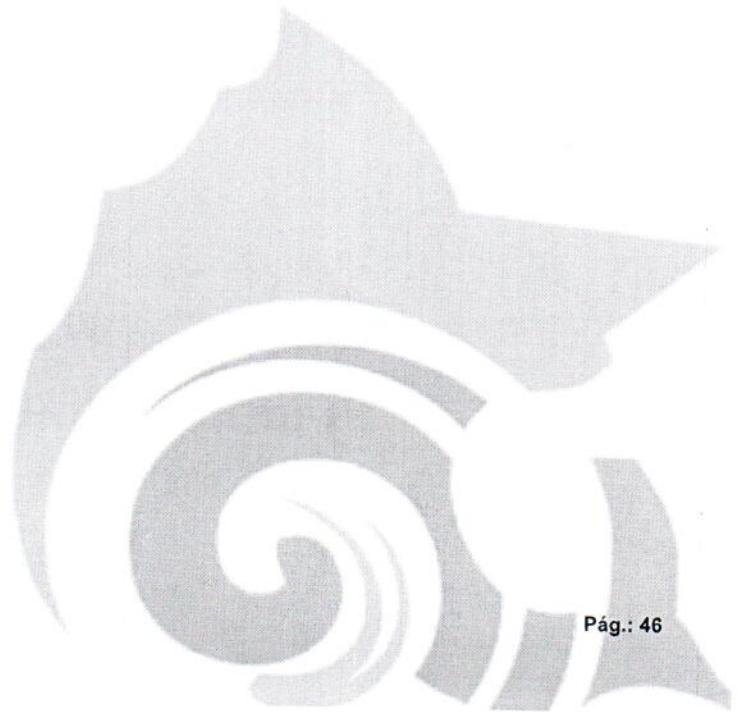
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSIBILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 05/09/2019 02:09:38 p.m.



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

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		55,654,530.23
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	44,450,133.36	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	15,127.61	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	8,430,754.39	
	<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>	0.00	
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		758,514.87

- **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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Rec Ene-Ago	Dif Ene-Ago
Rubro-Tipo							
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 LIQUIDACIÓN 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 LIQUIDACIÓN O PAGO.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0 DERECHOS		160,440,052.03	0.00	160,440,052.03	174,354,489.45	174,354,489.45	13,914,437.42
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		149,273,238.89	149,273,238.89	167,642,022.07	167,642,022.07	18,368,783.18	
4 4 OTROS DERECHOS		3,280,593.74	3,280,593.74	1,492,036.40	1,492,036.40	-1,788,557.34	
4 5 ACCESORIOS DE DERECHOS		7,886,219.40	7,886,219.40	5,220,430.98	5,220,430.98	-2,665,788.42	
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
5 0 PRODUCTOS		0.00	0.00	0.00	518,314.52	518,314.52	518,314.52

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:41 p.m.

Pág.: 48

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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Rec Ene-Ago	Dif Ene-Ago
Rubro-Tipo							
5 1	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	518,314.52	518,314.52	518,314.52
6 0	APROVECHAMIENTOS	1,965,021.44	0.00	1,965,021.44	1,948,693.78	1,948,693.78	-16,327.66
6 1	APROVECHAMIENTOS	1,965,021.44	0.00	1,965,021.44	1,948,693.78	1,948,693.78	-16,327.66
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	29,331,473.56	29,331,473.56	17,144,974.97	17,144,974.97	17,144,974.97
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2	APORTACIONES	0.00	23,869,959.81	23,869,959.81	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
8 3	CONVENIOS	0.00	5,461,513.75	5,461,513.75	8,144,974.97	8,144,974.97	8,144,974.97
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 ANALOGOS	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:	162,405,073.47	29,331,473.56	191,736,547.03	193,966,472.72	193,966,472.72	31,561,399.25	

Ingresos excedentes:

31,561,399.25



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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Rec Ene-Ago	Dif Ene-Ago
Rubro-Tipo							

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 LIQUIDACIÓN 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 LIQUIDACIÓN O PAGO.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0 DERECHOS		160,440,052.03	0.00	160,440,052.03	0.00	174,354,489.45	174,354,489.45
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		149,273,238.89	0.00	149,273,238.89	0.00	167,642,022.07	167,642,022.07
4 4 OTROS DERECHOS		3,280,593.74	0.00	3,280,593.74	0.00	1,492,036.40	1,492,036.40
4 5 ACCESORIOS DE DERECHOS		7,886,219.40	0.00	7,886,219.40	0.00	5,220,430.98	5,220,430.98
4 9 DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES		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 REPARTEBILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 05/09/2019 02:09:42 p.m.

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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Rec Ene-Ago	Dif Ene-Ago
ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO							
5 0	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	518,314.52	518,314.52	518,314.52
5 1	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	518,314.52	518,314.52	518,314.52
6 0	APROVECHAMIENTOS	1,965,021.44	0.00	1,965,021.44	1,948,693.78	1,948,693.78	-16,327.66
6 1	APROVECHAMIENTOS	1,965,021.44	0.00	1,965,021.44	1,948,693.78	1,948,693.78	-16,327.66
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	29,331,473.56	29,331,473.56	17,144,974.97	17,144,974.97	17,144,974.97
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2	APORTACIONES	0.00	23,869,959.81	23,869,959.81	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
8 3	CONVENIOS	0.00	5,461,513.75	5,461,513.75	8,144,974.97	8,144,974.97	8,144,974.97
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
SUBTOTAL:		162,405,073.47	29,331,473.56	191,736,547.03	193,966,472.72	193,966,472.72	31,561,399.25
TOTAL:		162,405,073.47	29,331,473.56	191,736,547.03	193,966,472.72	193,966,472.72	31,561,399.25

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:42 p.m.

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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

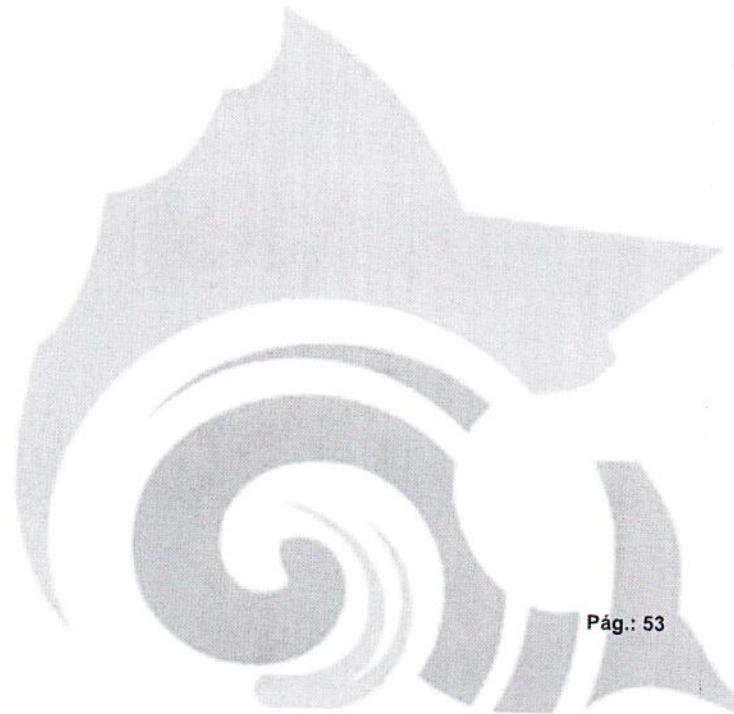
Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Rec Ene-Ago	Dif Ene-Ago
Rubro-Tipo							

Ingresos excedentes:

31,561,399.25

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIONABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 05/09/2019 02:09:42 p.m.
Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

- **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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Ago	AyR Ene-Ago	P/M Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago
1 0	SERVICIOS PERSONALES		74,973,428.49	2,010,433.13	76,983,861.62	64,118,488.57	64,118,488.57	12,865,373.05
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	38,753,120.71	-2,254,986.99	36,498,133.72	34,377,617.44	34,377,617.44	2,120,516.28	2,120,516.28
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	715,093.12	181,224.91	896,318.03	694,494.38	694,494.38		201,823.65
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,689,781.45	3,815,658.96	10,505,440.41	6,299,473.01	6,299,473.01	4,205,967.40	
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	6,083,403.95	294,789.06	6,378,193.01	6,286,981.52	6,286,981.52	91,211.49	
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	22,732,029.26	-26,252.81	22,705,776.45	16,459,922.22	16,459,922.22	6,245,854.23	
1 6	PREVISIONES	0.00	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	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS		8,796,819.44	-271,388.08	8,525,431.36	7,606,742.61	6,478,163.72	918,688.75
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	664,523.28	-275,276.21	389,247.07	368,649.77	368,649.77	334,824.88	20,597.30
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	212,754.56	-1,560.98	211,193.58	210,065.69	205,373.69	1,127.89	
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2,833,338.96	-682,103.09	2,151,235.87	2,072,863.36	1,577,009.28		78,372.51
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	2,041,136.40	-69,318.04	1,971,818.36	1,210,257.14	1,085,122.94		761,561.22
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,962,576.80	406,875.44	2,369,452.24	2,353,565.23	1,973,752.50		15,887.01
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	418,944.98	418,944.98	418,944.98	418,944.98		0.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,082,489.44	-68,950.18	1,013,539.26	972,396.44	883,135.45	41,142.82	
3 0	SERVICIOS GENERALES		45,889,477.96	7,759,834.33	53,649,312.29	50,029,582.94	49,416,799.06	3,619,729.35
3 1	SERVICIOS BASICOS	38,334,369.76	-115,686.47	38,218,683.29	35,677,869.65	35,594,232.10		
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	229,902.48	-86,636.97	143,265.51	122,579.51	115,427.02		2,600,813.64
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	726,222.00	298,794.46	1,025,016.46	797,816.46	753,816.46		20,686.00
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	756,697.44	342,576.66	1,099,274.10	810,962.06	810,962.06		288,312.04
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,073,016.16	565,177.51	1,638,193.67	1,562,152.07	1,030,158.23		76,041.60
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	239,999.92	17,000.08	257,000.00	257,000.00	251,000.00		
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VATICOS	235,313.52	-186,789.38	48,524.14	46,988.07	46,988.07		0.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES	139,999.84	202,165.66	342,165.50	342,165.50	342,165.50		1,536.07
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	4,153,956.84	6,723,232.78	10,877,189.62	10,472,049.62	10,472,049.62		0.00
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y		15,807,883.38	102,954.87	15,910,838.25	12,364,002.70	12,249,098.26	3,546,835.55

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:44 p.m.
Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, P/M: 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Cap-Con	Descripción	Apr Ene-Ago	Av/R Ene-Ago	Pr/M Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago		
								Apr Ene-Ago	Av/R Ene-Ago
OTRAS AYUDAS									
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	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	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	20,000.00	289,500.00	309,500.00	309,500.00	309,500.00	309,500.00	0.00	0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	15,787,883.38	-186,545.13	15,601,338.25	12,054,502.70	11,939,598.26	3,546,835.55	0.00	0.00
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00	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	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	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	0.00	0.00
5 0	Bienes, INMUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,391,997.12	183,176.18	2,575,173.30	1,913,347.57	1,911,615.07	661,825.73		
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	255,653.84	-4,066.22	251,587.62	61,782.06	60,049.56	189,805.56		
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	17,198.72	16,042.11	33,240.83	27,226.81	27,226.81	6,014.02		
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	2,100,000.00	-1,284,482.76	815,517.24	471,741.38	471,741.38	343,775.86		
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	19,144.56	1,455,683.05	1,474,827.61	1,352,597.32	1,352,597.32	122,230.29		
5 7	ACTIVOS BIOLOGICOS	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 PUBLICA	0.00	14,026,925.66	14,026,925.66	4,035,165.37	3,828,042.16	9,991,760.29		
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	14,026,925.66	14,026,925.66	4,035,165.37	3,828,042.16	9,991,760.29		
6 2	OBRA PUBLICA 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 TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	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 REPOSICIONALIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 05/09/2019 02:09:44 p.m.
 Apr: Aprobado, Av/R: Ampliaciones/Reducciones, Pr/M: 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago
8 0 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES									
8 1 PARTICIPACIONES			0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00
8 3 APORTACIONES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5 CONVENIOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0 DEUDA PUBLICA			2,666,666.64	0.00	2,666,666.64	5,935,293.35	3,865,305.17	-3,268,626.71	
9 1 AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA			0.00	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	0.00
9 3 COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA			0.00	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	0.00
9 5 COSTO POR CEBERTURAS			0.00	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	0.00
9 9 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)			2,666,666.64	0.00	2,666,666.64	5,935,293.35	3,865,305.17	-3,268,626.71	
TOTAL:			150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12	146,182,623.11	142,047,512.01	28,335,586.01	

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:44 p.m.

Ap: 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Tipo de Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	TG	Apr Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago
1 GASTO CORRIENTE			134,198,421.92	16,928,027.83	151,126,449.75	128,719,573.43	124,908,222.48	22,406,876.32
2 GASTO DE CAPITAL			282,832.48	7,507,588.64	7,790,421.12	5,408,546.98	5,199,691.27	2,381,874.14
3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUNCION DE PASIVOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 PENSIONES Y JUBILACIONES			16,045,018.63	-443,680.38	15,601,338.25	12,054,502.70	11,939,598.26	3,546,835.55
5 PARTICIPACIONES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:			150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12	146,182,623.11	142,047,512.01	28,335,586.01

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:45 p.m.

Ap: 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción
UP-UR-UE

		Apr Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PtM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago
01 DIRECCION GENERAL							
01 01 DIRECCION GENERAL		9,218,098.28	4,870,840.25	14,088,938.53	12,135,314.24	12,120,429.25	1,953,624.29
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL		9,218,098.28	4,870,840.25	14,088,938.53	12,135,314.24	12,120,429.25	1,953,624.29
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		3,841,230.76	-842,733.79	2,998,406.97	2,496,499.88	2,496,499.88	501,997.09
01 01 04 JURIDICO		1,421,491.41	-546,171.87	875,319.54	613,115.98	607,115.98	262,203.56
01 01 05 ATENCION A USUARIOS		1,852,644.86	6,170,308.81	8,022,953.67	7,074,825.25	7,074,825.25	948,128.42
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA		984,750.25	-175,811.99	808,938.26	739,891.90	739,891.90	69,046.36
02 DIRECCION COMERCIAL							
02 01 DIRECCION COMERCIAL		11,329,655.97	2,060,852.98	13,390,508.95	11,788,909.55	11,730,397.43	1,601,599.40
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		11,329,655.97	2,060,852.98	13,390,508.95	11,788,909.55	11,730,397.43	1,601,599.40
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		2,988,879.90	848,843.98	3,837,723.88	3,333,879.02	3,275,366.90	503,844.86
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS		3,524,577.83	1,557,163.84	5,081,741.67	4,740,598.67	4,740,598.67	341,143.00
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		3,659,529.17	-172,223.14	3,487,306.03	2,991,071.96	2,991,071.96	496,234.07
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATEN. A USUARIOS		798,540.83	-145,260.32	653,280.51	482,378.60	482,378.60	170,901.91
03 DIRECCION TECNICA							
03 01 DIRECCION TECNICA		3,277,831.13	13,964,232.26	17,242,063.39	6,861,946.63	6,652,669.47	10,380,116.76
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA		3,277,831.13	13,964,232.26	17,242,063.39	6,861,946.63	6,652,669.47	10,380,116.76
03 01 02 INGENIERIA		2,748,488.63	-141,441.60	2,607,047.03	2,320,294.66	2,318,140.71	286,752.37
03 01 03 CONSTRUCCION		361,164.63	-12,669.40	348,495.23	265,679.10	240,981.30	89,475.56
04 DIRECCION DE OPERACION							
04 01 DIRECCION DE OPERACION		85,009,648.50	2,856,414.90	87,866,063.40	77,357,100.91	76,102,016.20	10,508,962.49
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		85,009,648.50	2,856,414.90	87,866,063.40	77,357,100.91	76,102,016.20	10,508,962.49
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		46,823,419.68	-1,833,316.70	44,990,102.98	40,472,314.11	40,306,204.96	4,517,788.87
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA		4,861,315.67	1,022,231.44	5,883,547.11	5,477,433.50	5,305,538.11	406,113.61
04 01 04 SANEAMIENTO		4,064,342.88	347,538.47	4,411,881.35	3,357,614.94	3,063,729.74	1,054,266.41
04 01 05 ELECTROMECANICA		7,288,173.88	215,551.46	7,503,725.34	6,400,134.17	6,297,948.97	1,103,591.17
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		6,413,738.77	2,142,594.72	8,556,333.49	7,733,150.04	7,505,313.19	823,183.45
04 01 07 DELEGACION PENINSULA		2,954,341.92	377,436.67	3,331,778.59	2,985,295.19	2,849,906.91	346,483.40
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		1,652,321.74	58,116.60	1,710,438.34	1,401,863.73	1,393,663.73	308,574.61
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO		5,557,955.48	204,990.23	5,762,945.71	4,840,066.07	4,758,636.43	922,879.64
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA							
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA		29,046,714.53	-485,199.89	28,561,514.64	22,986,976.30	22,459,612.36	5,574,538.34
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		29,046,714.53	-485,199.89	28,561,514.64	22,986,976.30	22,459,612.36	5,574,538.34
05 01 02 MERCADOTECNIA		3,325,347.40	-647,573.04	2,677,774.36	1,706,332.47	1,682,337.89	971,441.89
05 01 03 RECURSOS HUMANOS		199,293.36	-113,816.36	85,477.00	53,004.00	53,004.00	32,473.00
05 01 04 RECURSOS MATERIALES		5,313,836.49	353,905.90	5,667,742.39	4,996,149.03	4,996,149.03	671,593.36
		3,600,976.74	238,904.28	3,839,881.02	3,525,113.57	3,136,648.65	314,767.45

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:47 p.m.

Apr:

Aprobado,

AyR:

Ampliaciones/Reducciones,

PtN:

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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	UP-UR-UE	Apr	Ene-Ago	AyR	Ene-Ago	PM	Ene-Ago	Dev	Ene-Ago	Pag	Ene-Ago	SEje	Ene-Ago
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES			221,221.12	52,037.75	273,258.87		264,444.35		264,444.35		264,444.35		8,814.52	
05 01 07 ALMACEN			341,020.79	75,021.96	416,042.75		387,430.18		387,430.18		387,430.18		28,612.57	
05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS			16,045,018.63	-443,680.38	15,601,338.25		12,054,502.70		12,054,502.70		11,939,598.26		3,546,835.55	
06 DIRECCION DE FINANZAS			11,177,551.16	810,742.73	11,988,293.89		13,915,352.55		11,845,364.37		11,927,058.66		-1,927,058.66	
06 01 DIRECCION DE FINANZAS			11,177,551.16	810,742.73	11,988,293.89		13,915,352.55		11,845,364.37		11,927,058.66		-1,927,058.66	
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS			8,716,901.38	864,426.79	9,581,328.17		11,921,432.56		11,921,432.56		9,851,444.38		-2,340,104.39	
06 01 02 CONTABILIDAD			1,036,394.63	-172,940.49	863,454.14		636,123.29		636,123.29		636,123.29		227,330.85	
06 01 06 OPERACION DE CAJAS			1,424,255.15	119,256.43	1,543,511.58		1,357,796.70		1,357,796.70		1,357,796.70		185,714.88	
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			1,466,773.46	-85,947.14	1,380,826.32		1,137,022.93		1,137,022.93		1,137,022.93		243,803.39	
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			1,466,773.46	-85,947.14	1,380,826.32		1,137,022.93		1,137,022.93		1,137,022.93		243,803.39	
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA			1,466,773.46	-85,947.14	1,380,826.32		1,137,022.93		1,137,022.93		1,137,022.93		243,803.39	
TOTAL:			150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12		146,182,623.11		142,047,512.01		28,335,586.01			



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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria Fin-Fun	Descripción	Apr Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago
01 GOBIERNO							
01 01 LEGISLACION		56,420,666.40	7,781,355.48	64,202,021.88	58,812,289.48	56,067,235.24	5,389,732.40
01 02 JUSTICIA		3,411,449.87	335,356.27	3,746,806.14	2,861,498.81	2,785,672.63	885,307.33
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 04 RELACIONES EXTERIORES		8,366,563.48	5,261,153.06	13,627,716.54	11,694,402.98	11,694,402.98	1,933,313.56
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 06 SEGURIDAD NACIONAL		23,036,307.43	2,465,305.75	25,501,613.18	26,063,159.85	23,993,171.67	-561,546.67
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		21,606,345.62	-280,459.60	21,325,886.02	18,193,227.84	17,593,987.96	3,132,658.18
94,105,606.63	16,210,580.61	110,316,187.24	87,370,333.63	85,980,276.77	85,980,276.77	22,945,853.61	
02 DESARROLLO SOCIAL							
02 01 PROTECCION AMBIENTAL		14,108,820.32	11,358,578.68	25,467,399.00	13,919,962.45	13,256,102.77	11,547,436.55
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD		63,851,159.04	5,139,077.53	68,990,236.57	61,179,898.34	60,568,605.60	7,810,338.23
02 03 SALUD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES		100,608.64	156,604.78	257,213.42	215,970.14	215,970.14	41,243.28
02 05 EDUCACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06 PROTECCION SOCIAL		16,045,018.63	-443,680.38	15,601,338.25	12,054,502.70	11,939,588.26	3,546,835.55
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 REPOSICIONABILIDAD DEL EMISOR
 Fecha: 05/09/2019 02:09:48 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Fin-Fun	Apr	Ene-Ago	AyR	Ene-Ago	PrM	Ene-Ago	Dev	Ene-Ago	Pag	Ene-Ago	SEje	Ene-Ago
TOTAL:			150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12	146,182,623.11	142,047,512.01				28,335,586.01			

TOTAL: **150,526,273.03** **23,991,936.09** **174,518,209.12** **146,182,623.11** **142,047,512.01** **28,335,586.01**

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:48 p.m.

ApI: 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Ago	AyR	Ene-Ago	PrM	Ene-Ago	Dev	Ene-Ago	Pag	Ene-Ago	SEje	Ene-Ago
FF-OF-RF													
01 NO ETIQUETADO		150,526,273.03	16,530,422.34	167,056,695.37	143,636,484.92	139,708,497.03				23,420,210.45			
01 01 RECURSOS FISCALES		150,526,273.03	16,530,422.34	167,056,695.37	143,636,484.92	139,708,497.03				23,420,210.45			
01 01 01 INGRESOS PROPIOS		150,526,273.03	16,530,422.34	167,056,695.37	143,636,484.92	139,708,497.03				23,420,210.45			
02 ETIQUETADO		0.00	7,461,513.75	7,461,513.75	2,546,138.19	2,339,014.98				4,915,375.56			
02 05 RECURSOS FEDERALES		0.00	7,461,513.75	7,461,513.75	2,546,138.19	2,339,014.98				4,915,375.56			
02 05 11 PLAYAS LIMPIAS - APORTACION MUNICIPAL		0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00				180,000.00			
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO		0.00	7,281,513.75	7,281,513.75	2,366,138.19	2,159,014.98				4,915,375.56			
TOTAL:		150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12	146,182,623.11	142,047,512.01				28,335,586.01			

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:49 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Ent-Mun-Loc-Col	Apr	Ene-Ago	AyR	Ene-Ago	PtM	Ene-Ago	Dev	Ene-Ago	Pag	Ene-Ago	SEje	Ene-Ago
06 COLIMA			150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12		146,182,623.11	142,047,512.01		28,335,586.01				
06 007 MANZANILLO			150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12		146,182,623.11	142,047,512.01		28,335,586.01				
TOTAL:			150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12		146,182,623.11	142,047,512.01		28,335,586.01				

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:50 p.m.

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

- **Información de Deuda**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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 AGOSTO 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 PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM	Ene-Ago	Dev	Ene-Ago	Pag	Ene-Ago	SEje	Ene-Ago
G/Gasto-TProg-Mod												
1 GASTO PROGRAMABLE												
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12	146,182,623.11	142,047,512.01	28,335,586.01	0.00	0.00	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
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
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES		150,395,276.98	24,027,464.28	174,422,741.26	146,130,554.33	141,995,443.23	28,292,186.93	43,399.08	52,068.78	52,068.78	43,399.08	43,399.08
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
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
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
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
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
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
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
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		150,395,276.98	24,027,464.28	174,422,741.26	146,130,554.33	141,995,443.23	28,292,186.93	43,399.08	52,068.78	52,068.78	43,399.08	43,399.08
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO		130,996.05	-35,528.19	95,467.86	52,068.78	52,068.78	52,068.78	52,068.78	52,068.78	52,068.78	52,068.78 43,399.08	43,399.08
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		130,996.05	-35,528.19	95,467.86	52,068.78	52,068.78	52,068.78	52,068.78	52,068.78	52,068.78	52,068.78 43,399.08	43,399.08
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
1 4 COMPROMISOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
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
1 5 OBLIGACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
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
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
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
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
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
2 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:56 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
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Ago	AyR	Ene-Ago	PrM	Ene-Ago	Dev	Ene-Ago	Pag	Ene-Ago	SEje	Ene-Ago
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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12		146,182,623.11		142,047,512.01			28,335,586.01			

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:56 p.m.

Apr: 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Ago	Ayr Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago
Prog-Prop-TProy-NProg/TAct-NAct							
001 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	9,106,534.93	5,219,919.24	14,326,454.17	12,334,440.91	12,319,555.92	1,992,013.26	
001 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	9,106,534.93	5,219,919.24	14,326,454.17	12,334,440.91	12,319,555.92	1,992,013.26	
002 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	30,690,402.58	-1,096,332.05	29,594,070.53	23,579,136.38	23,051,772.44	6,014,934.15	
002 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	30,690,402.58	-1,096,332.05	29,594,070.53	23,579,136.38	23,051,772.44	6,014,934.15	
003 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	11,124,889.44	846,517.21	11,971,406.65	13,915,352.55	11,845,364.37	-1,943,945.90	
003 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	11,124,889.44	846,517.21	11,971,406.65	13,915,352.55	11,845,364.37	-1,943,945.90	
004 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	10,924,593.17	2,292,694.59	13,217,287.76	11,748,324.10	11,689,811.98	1,468,963.66	
004 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	10,924,593.17	2,292,694.59	13,217,287.76	11,748,324.10	11,689,811.98	1,468,963.66	
005 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	83,555,109.32	2,941,130.65	86,496,239.97	76,426,399.61	75,171,314.90	10,069,840.36	
005 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	83,555,109.32	2,941,130.65	86,496,239.97	76,426,399.61	75,171,314.90	10,069,840.36	
006 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	3,657,970.13	7,794,705.32	11,452,675.45	3,066,908.65	3,064,754.70	8,385,766.80	
006 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	3,657,970.13	7,794,705.32	11,452,675.45	3,066,908.65	3,064,754.70	8,385,766.80	
007 PROGRAMA DE PLAYAS LIMPIAS	0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00	
007 01 PROGRAMA DE PLAYAS LIMPIAS	0.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00	0.00	
008 OBRA PUBLICA							
008 02 OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	0.00	5,899,248.27	5,899,248.27	3,795,037.98	3,587,914.77	2,104,210.29	
008 02 O 002 AGUA POTABLE	0.00	5,899,248.27	5,899,248.27	3,795,037.98	3,587,914.77	2,104,210.29	
008 02 O 002 O 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	2,936,215.16	2,936,215.16	2,094,827.58	2,094,827.58	841,387.58	
008 02 O 002 O 02 REHABILITACION DE LINEA DE CONDUCCION DEL POZO EL GARCERO EN LA COLONIA GARCERO DE EL COLOMO, MUNICIPIO DE MANZANILLO.	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	2,094,827.58	2,094,827.58	329,294.56	
008 02 O 002 O 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	0.00	329,294.56	
008 02 O 004 ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	2,963,033.11	2,963,033.11	1,700,210.40	1,493,087.19	1,262,822.71	
008 02 O 004 O 02 CONSTRUCCION DE LINEA A PRESION CON TUBERIA DE PVC HIDRAULICA DE 6" DESDE CARCAMO EL TERRAL HASTA LINEA DE DRENAGE EN CALLE LAS PALMAS EN FRACCIONAMIENTO PENINSULA DE SANTIAGO MANZANILLO, COLIMA.	0.00	733,468.53	733,468.53	619,994.39	619,994.39	113,474.14	

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:57 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 AGOSTO DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Prog-Prop-TProy-NProy/TAct-NAct	Descripción	Apr Ene-Ago	AyR Ene-Ago	PrM Ene-Ago	Dev Ene-Ago	Pag Ene-Ago	SEje Ene-Ago
008 02 O 004 O 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	554,384.94	461,788.48	538,089.63
008 02 O 004 O 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	525,831.07	411,304.32	611,258.94
009	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,466,773.46	-85,947.14	1,380,826.32	1,137,022.93	1,137,022.93	243,803.39
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,466,773.46	-85,947.14	1,380,826.32	1,137,022.93	1,137,022.93	243,803.39
TOTAL:		150,526,273.03	23,991,936.09	174,518,209.12	146,182,623.11	142,047,512.01	28,335,586.01

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

Fecha: 05/09/2019 02:09:57 p.m.

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

- **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 AGOSTO DE 2019

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	162,405,073.47	193,966,472.72	193,966,472.72
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	150,526,273.03	146,182,623.11	142,047,512.01
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)			
	11,878,800.44	47,783,849.61	51,918,960.71
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)			
	11,878,800.44	47,783,849.61	51,918,960.71
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)			
	11,878,800.44	47,783,849.61	51,918,960.71
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)			
	0.00	0.00	0.00

- 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.
- 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 Orgánicos Autónomos.
- Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados, para egresos se reportan los egresos pagados.

- **Anexos**





COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior	Haber	Movimientos	Haber	Saldo Actual
ACTIVO	Debe	Debe	Debe	Debe	Haber
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES					
EFFECTIVO	110,468,815.06	0.00	15,435,593.26	480,899,468.52	428,003,453.16
BANCOS/TESORERIA	75,136.89	0.00	1,192,614.48	458,515,467.15	414,065,333.79
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES					
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	120,575,533.27	0.00	20,923,705.55	12,477,823.55	129,021,415.27
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	52,906,958.66	0.00	2,116,053.42	2,100,925.81	52,922,086.27
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	0.00	0.00	376,523.37
274.51	0.00	0.00	0.00	0.00	274.51
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	67,291,776.73	0.00	18,807,652.13	10,376,897.74	75,722,531.12
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	1,460,295.82	1,207,333.93
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
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00	1,013,468.20
150,742.55	0.00	1,453,335.82	1,453,335.82	150,742.55	0.00
ALMACÉN					
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12
ACTIVO NO CIRCULANTE					
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	454,201,877.56	0.00	6,920,092.49	971,579.55	460,150,390.50
TERRENOS	319,779,337.16	0.00	4,837,086.42	801,921.05	323,814,502.53
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00	6,090,223.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	167,550,960.34	0.00	4,837,086.42	801,921.05	171,586,125.71
BIENES MUEBLES					
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	141,784,729.07	0.00	2,083,006.07	169,658.50	143,698,076.64
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,781,460.54	0.00	61,782.06	0.00	6,843,242.60
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	21,498.40	0.00	27,226.81	0.00	48,725.21
EQUIPO DE TRANSPORTE	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	19,206,655.63	0.00	471,741.38	0.00	19,678,397.01
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	115,330,453.61	0.00	1,522,255.82	169,658.50	116,683,050.93
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00
ACUMULADAS DE BIENES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	0.00

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Haber	Debe	Saldo Actual	Debe	Haber
	Debe	Haber	Debe	Haber					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	0.00	73,650.60	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00	0.00	0.00
PASIVO	23,240.00								
PASIVO CIRCULANTE	0.00	49,129,952.20	213,338,112.14	213,273,499.41	0.00	49,065,339.47			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	37,048,822.86	211,338,112.14	213,273,499.41	0.00	38,984,210.13			
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	83,476,316.71	83,595,672.35	0.00	120,355.64			
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,465,289.23	93,468,898.10	90,619,559.03	0.00	6,615,950.16			
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,774,378.72	4,568,614.69	4,381,445.66	0.00	3,587,209.69			
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	23,096,813.14	29,273,596.25	34,031,670.52	0.00	27,854,887.41			
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	36,610.17	36,610.17	0.00	556,283.44			
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	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	0.00	0.00	266,329,730.77			
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	902,375.70	143,860.83	0.00	248,452,494.78			
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	249,596,397.91	902,375.70	143,860.83	0.00	248,837,883.04			
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08			

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 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	69,088.08	11,951,677.82	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	4,420.00	2,210.00	0.00	97,945,830.87
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	45,090,501.12	897,707.20	72,562.75	0.00	44,265,356.67
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						
DERECHOS	0.00	42,183.00	176,863,680.75	0.00	176,821,497.75	
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	-2,168.44	174,352,321.01	0.00	174,354,489.45	
OTROS DERECHOS	0.00	-2,168.44	167,639,853.63	0.00	167,642,022.07	
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	1,492,036.40	0.00	1,492,036.40	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.05	518,314.57	0.00	518,314.57	
PRODUCTOS	0.00	0.05	518,314.57	0.00	518,314.57	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	15,034.57	1,963,728.35	0.00	1,948,693.78	
APROVECHAMIENTOS	0.00	15,034.57	1,963,728.35	0.00	1,948,693.78	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	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	17,144,974.97	0.00	17,144,974.97
PARTICIPACIONES, SUBSIDIOS Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	17,144,974.97	0.00	17,144,974.97
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	8,144,974.97	0.00	8,144,974.97
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	126,488,426.89	4,437,498.37	122,050,928.52	0.00	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	126,488,426.89	4,437,498.37	122,050,928.52	0.00	

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual		Haber
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	
SERVICIOS PERSONALES							
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	65,832,820.68	1,418,217.71	64,414,602.97	0.00	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	34,413,515.99	35,898.55	34,377,617.44	0.00	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	6,299,715.01	242.00	6,299,473.01	0.00	
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	7,388,833.68	1,101,852.16	6,286,981.52	0.00	
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	17,036,261.62	280,225.00	16,756,036.62	0.00	
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	9,579,358.40	1,972,615.79	7,606,742.61	0.00	
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	2,240,965.45	1,872,315.68	368,649.77	0.00	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	210,065.69	0.00	210,065.69	0.00	
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	2,100,284.63	27,421.27	2,072,863.36	0.00	
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	1,210,257.14	0.00	1,210,257.14	0.00	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	2,422,467.44	68,902.21	2,353,565.23	0.00	
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	418,944.98	0.00	418,944.98	0.00	
HERMAMENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	976,373.07	3,976.63	972,396.44	0.00	
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	51,076,247.81	1,046,664.87	50,029,582.94	0.00	
SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	35,618,558.44	688.79	35,617,869.65	0.00	
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	128,498.97	5,919.46	122,579.51	0.00	
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	797,816.46	0.00	797,816.46	0.00	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,413,443.27	602,481.21	810,962.06	0.00	
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,589,645.17	27,493.10	1,562,152.07	0.00	
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	257,000.00	0.00	257,000.00	0.00	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	46,988.07	0.00	46,988.07	0.00	
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	342,165.50	0.00	342,165.50	0.00	
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	10,882,131.93	410,082.31	10,472,049.62	0.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	12,262,792.74	194,904.44	12,067,888.30	0.00	
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	309,500.00	0.00	309,500.00	0.00	
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	309,500.00	0.00	309,500.00	0.00	
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	11,953,292.74	194,904.44	11,758,388.30	0.00	
JUBILACIONES	0.00	0.00	11,953,292.74	194,904.44	11,758,388.30	0.00	

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Haber	Debe	Saldo Actual	Haber
	Debe	Haber	Debe	Haber				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES								
CONVENIOS	0.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE								
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
LEY DE INGRESOS	0.00	654,662,949.73	654,662,949.73	0.00	0.00			
<i>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</i>	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73	0.00			
DERECHOS	0.00	234,361,148.97	0.00	234,361,148.97	0.00	234,361,148.97	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	2,868,649.76	0.00	2,868,649.76	0.00	2,868,649.76	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	194,008,655.72	266,603,455.29	0.00	72,594,799.57			
DERECHOS	0.00	174,352,321.01	234,358,980.53	0.00	60,006,659.52			
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	518,314.57	0.05	518,314.52	0.00	518,314.52	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,963,728.35	2,883,684.33	0.00	919,955.98			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00			
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	17,144,974.97	29,331,473.56	0.00	12,186,498.59			
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	29,331,473.56	0.00	29,331,473.56	0.00			
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	29,331,473.56	0.00	29,331,473.56	0.00	29,331,473.56	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	194,050,838.72	194,050,838.72	0.00	0.00			
DERECHOS	0.00	174,350,152.57	174,350,152.57	0.00	0.00			
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	518,314.62	518,314.62	0.00	0.00			
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,978,762.92	1,978,762.92	0.00	0.00			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	58,633.64	58,633.64	0.00	0.00			
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	17,144,974.97	17,144,974.97	0.00	0.00			
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	42,183.00	194,008,655.72	0.00	193,966,472.72			
DERECHOS	0.00	-2,168.44	174,352,321.01	0.00	174,354,489.45			
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.05	518,314.57	0.00	518,314.52			
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	15,034.57	1,963,728.35	0.00	1,948,693.78			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00			
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	17,144,974.97	0.00	17,144,974.97			
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	950,052,940.25	950,052,940.25	0.00	0.00			
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73			
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	122,919,324.96	0.00	122,919,324.96			
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	13,195,229.84	0.00	13,195,229.84			
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	68,744,218.40	0.00	68,744,218.40			

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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	24,365,529.77	0.00	24,365,529.77
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	291,842,905.79	18,323,692.47	103,519,213.32	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	137,754,866.29	79,338,678.90	58,416,187.39	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	17,113,252.26	12,390,584.14	4,722,568.12	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	80,782,123.73	61,561,722.55	19,220,401.18	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	24,986,926.61	12,508,893.27	12,478,033.34	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	34,190,792.49	48,913,606.45	0.00	14,722,813.96	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	13,003,084.20	12,914,549.60	88,534.60	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	3,459,655.06	3,015,810.12	443,814.94	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	9,734,913.22	10,761,418.82	0.00	1,026,505.60
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	246,100.53	426,492.40	0.00	180,391.87
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	158,281,945.33	156,031,169.07	2,250,776.26	0.00	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	67,753,812.41	67,753,812.41	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	9,031,259.19	8,609,255.02	422,004.17	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	52,873,474.20	52,352,734.32	520,739.88	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	12,457,697.18	12,457,697.18	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	6,813,081.81	1,308,032.21	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	154,664,586.45	153,676,444.81	988,141.64	0.00	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	67,233,174.59	67,233,174.59	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,814,883.80	7,450,349.97	364,533.83	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	52,065,830.37	52,034,201.07	31,629.30	0.00

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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Haber	Debe	Saldo Actual
	Debe	Haber	Debe	Haber			
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	12,377,697.18	12,377,697.18	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,244,625.35	2,244,625.35	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	0.00	6,813,081.81	6,605,958.60	207,123.21	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,935,293.35	5,550,438.05	384,855.30	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	159,276,298.82	156,129,329.36	3,146,969.46	0.00	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	67,220,511.06	67,220,511.06	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,836,314.88	7,072,269.82	764,045.06	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	57,273,451.06	56,692,296.48	581,154.58	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	12,297,697.18	12,182,792.74	114,904.44	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,244,625.35	2,242,892.85	1,732.50	0.00	0.00
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	0.00	6,605,958.60	6,605,958.60	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,617,740.69	3,932,607.81	1,685,132.88	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	151,796,411.37	9,748,899.36	142,047,512.01	0.00	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	65,820,157.15	1,405,554.18	64,414,602.97	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	6,964,428.74	486,265.02	6,478,163.72	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	55,702,713.92	6,285,914.86	49,416,799.06	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	12,067,888.30	114,904.44	11,952,983.86	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,911,615.07	0.00	1,911,615.07	0.00	0.00
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	0.00	5,217,000.38	1,388,958.22	3,828,042.16	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	180,000.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	3,932,607.81	67,302.64	3,865,305.17	0.00	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO							
TOTAL:	635,465,066.72		635,465,066.72	2,445,749,341.46	2,445,749,341.46	1,334,687,095.63	1,334,687,095.63

- **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 AGOSTO DE 2019

Concepto (c)	Estimado/Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	237,229,798.73	193,966,472.72	193,966,472.72
A1. Ingresos de Libre Disposición	237,229,798.73	176,821,497.75	176,821,497.75
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	17,144,974.97	17,144,974.97
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1 (B = B1+B2)	237,229,798.73	146,182,623.11	142,047,512.01
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	237,229,798.73	143,536,484.92	139,708,497.03
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	2,546,138.19	2,339,018.98
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)		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)		47,783,849.61	47,783,849.61
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)		47,783,849.61	51,918,960.71
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)		47,783,849.61	51,918,960.71
Concepto	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	47,783,849.61	
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
A1. Ingresos de Libre Disposición	237,229,798.73	176,821,497.75	176,821,497.75
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	237,229,798.73	143,636,484.92	139,708,497.03
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	0.00	33,185,012.83	0.00
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0.00	33,185,012.83	37,113,000.72
Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2019

A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	17,144,974.97	17,144,974.97
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	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	2,546,138.19	2,339,014.98	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0.00	14,598,836.78	14,805,959.99
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0.00	14,598,836.78	14,805,959.99