

Comisión de Agua Potable Drenaje
y Alcantarillado de Manzanillo



2018 - 2021

Cuenta Pública

Junio 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

Información Presupuestaria •

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

Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

Información Programática •

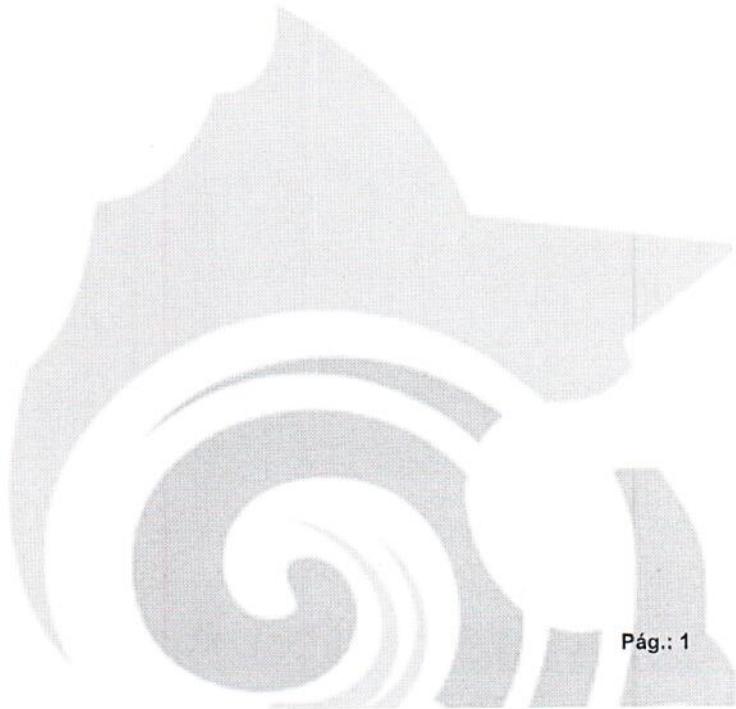
- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

- Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

	2019	2018
INGRESOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUUESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	141,493,281.03	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	187,616.21	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	1,377,224.37	0.00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	143,058,121.61	115,013,730.68
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00	250,000.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00	250,000.00
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	147,878,885.61	115,269,216.77
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	46,558,447.29	52,571,064.47
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,117,626.43	7,728,994.59
SERVICIOS GENERALES	37,109,075.58	29,493,177.95
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	88,785,149.30	89,793,237.01

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:44 p.m.

	2019	2018
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIENAS		
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	236,500.00	56,009.70
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	8,537,052.11	1,707,402.16
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	8,773,552.11	1,763,411.86
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	194,322.20
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	194,322.20
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 REPARTIBILIDAD DEL EMISOR"



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

	2019	2018
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES		
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	97,558,701.41	91,750,971.07
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	50,320,184.20	23,518,245.70

DIRECTOR GENERAL
ING. GABINO URIBE GARCIA

	2019	2018
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes	23,069,410.05	17,586,003.50
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	126,712,547.11	112,709,625.12
Derechos a recibir bienes o servicios	1,207,333.93	2,033,283.96
Inventarios	0.00	0.00
Almacén	4,121,541.12	4,121,541.12
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	155,110,832.21	136,450,453.70
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a corto plazo		38,838,449.93
Documentos por pagar a corto plazo		7,113,502.34
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo		2,967,627.00
Títulos y valores a corto plazo		0.00
Pasivos diferidos a corto plazo		0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		0.00
Provisiones a corto plazo		0.00
Otros pasivos a corto plazo		0.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		48,919,579.27
		61,481,911.87
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones financieras a largo plazo		0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso		322,734,286.52
Bienes muebles		143,640,120.00
Activos intangibles		0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones		-7,385,428.67
		48,919,579.27
		61,481,911.87
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a largo plazo		0.00
Documentos por pagar a largo plazo		0.00
Deuda pública a largo plazo		141,051,119.16
Pasivos diferidos a largo plazo		0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		-7,385,428.67

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:45 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2019

	2019	2018	
ACUMULADAS DE BIENES			PLAZO
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO
ESTIMACION POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	459,012,217.85	402,496,306.89	TOTAL PASIVO
	614,123,050.06	538,946,760.59	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO
			APORTACIONES
			DONACIONES DE CAPITAL
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
			REVALÚOS
			RESERVAS
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
			TOTAL HACIENDA
			298,873,740.02
			210,760,311.01

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:45 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2019

	2019	2018	
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
RESULTADO POR POSICION 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	565,203,470.79	477,090,041.78	
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	614,123,050.06	538,946,760.59	
DIRECTOR GENERAL			
ING. GABINO URIBE GARCIA			

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:45 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 30 DE JUNIO DE 2019

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gener. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. 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				204,505,896.79
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
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018	266,329,730.77	204,120,508.53	45,090,501.12	0.00 515,540,740.42
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido 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			-657,453.83	50,320,184.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			50,320,184.20	50,320,184.20
Resultados de Ejercicios Anteriores			-657,453.83	-657,453.83
Revalúos			0.00	0.00
Reservas			0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00	0.00

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejercicio	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejercicio	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Resultado por Posición Monetaria
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019 **266,329,730.77** **203,463,054.70** **95,410,685.32** **0.00** **565,203,470.79**

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	38,505,003.31
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	6,137,013.84
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	44,642,017.15
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	2,954,949.36
BIENES MUEBLES	0.00	1,855,390.93
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	4,810,340.29
TOTAL ACTIVO	0.00	49,452,357.44
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,789,627.07	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 GARANTIA 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

	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		
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		
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)	50,320,184.20	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	657,453.83
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	50,320,184.20	657,453.83
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		



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 30 DE JUNIO DE 2019

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

	Origen	Aplicación
	52,109,811.27	2,657,453.83

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		147,878,885.61 115,269,216.77
IMPRESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	141,493,281.03	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	187,616.21	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,377,224.37	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	115,013,730.68
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	4,820,764.00	250,000.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	5,486.09
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN		
APLICACION	97,558,701.41	91,750,971.07
SERVICIOS PERSONALES	46,558,447.29	52,571,064.47
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,117,626.43	7,728,994.59
SERVICIOS GENERALES	37,109,075.58	29,493,177.95
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIENAS	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	236,500.00	56,009.70
PENSIONES Y JUBILACIONES	8,537,052.11	1,707,402.16
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.		
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	194,322.20
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	50,320,184.20	23,518,245.70



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN	460,189.37	10,749.00
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	215,758.12	0.00
BIENES MUEBLES	169,658.50	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	74,772.75	10,749.00
APLICACION	5,927,983.49	6,819,569.82
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,170,707.48	0.00
BIENES MUEBLES	2,025,049.43	330,276.41
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	732,226.58	6,489,293.41
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-5,467,794.12	-6,808,820.82

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	170,981,751.63	124,708,470.00
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	170,981,751.63	124,708,470.00
APLICACION	177,329,138.40	127,735,296.95
SERVICIOS DE LA DEUDA	2,000,000.00	0.00
- INTERNO	2,000,000.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:48 p.m.

Pág.: 14



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Concepto	2019	2018
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	175,329,138.40	127,735,296.95
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-6,347,386.77	-3,026,826.95
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	38,505,003.31	13,682,597.93
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	23,069,410.05	17,586,003.50

DIRECTOR GENERAL
ING. GABINO URIBE GARCIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

En cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g) y 49 fracción de I a la VI de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales fundamentan que los entes públicos deberán acompañar notas a estados financieros de cuyos rubros que así lo requieran. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros como son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa. A continuación, se detallan las notas correspondientes al **mes de junio 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 \$ 166,016.01 (ciento sesenta y seis mil dieciséis pesos 01/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
1-1-01-01	EFFECTIVO	166,016.01	0.00
1-1-01-01-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	42,754.38	0.00
1-1-01-01-0002	FONDOS REVOLVENTES	123,261.63	0.00

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 junio 2019 presenta un saldo acumulado de 22,903,394.04 (veintidós millones novecientos tres mil trescientos noventa y cuatro pesos 04/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
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	636,360.42	
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE		
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 9731 (RECURSOS PROPIOS)	847.06	
1-1-01-02-001-0004-0003	BANCO BANORTE CTA 0685 RECURSOS PROPIOS	25,331.32	
1-1-01-02-001-0004-0004	BANCO BANORTE CTA 0536 PLAYAS LIMPIAS RECURSOS FEDERALES	2,306.47	
1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)	219,533.30	
1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL	383,293.37	

1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL	139,725.11	
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 8589 APAUR 2017	32,679.66	
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 8598 APARURAL 2017	226,788.31	
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 8600 PTAR 2017	363,587.93	
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	1,958,026.99	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	146,428.52	
1-1-01-02-001-0004-0026	BANORTE -2939 PTAR 2018	93,646.20	
1-1-01-02-001-0004-0027	BANORTE -0317 PTAR 2018 CONTRAPARTE	-68,884.38	
1-1-01-02-001-0004-0030	BANORTE -0876 (PRODDER FEDERAL 2018)	120,778.32	
1-1-01-02-001-0004-0031	BANORTE -0885 (PRODDER MUNICIPAL 2018)	492,917.97	
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	12,446.38	
1-1-01-02-001-0004-0033	BANORTE -0866 PROSANEAR 2018	4,003,694.31	
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER		
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 1829 OPERACION RECURSOS PROPIOS		3,636,162.50
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 9738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	473,484.93	
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO		
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 0644/4238	293,515.22	
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 6401/0708	10,411,055.03	
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 9385/49054	5,763,275.71	
1-1-01-02-001-0012	AFIRME		
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 3790 (NOMINA)		900,114.29
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 3731 (TERMINAL)	10,920.09	
1-1-01-02-001-0012-0013	AFIRME 6633 (INVERSION)	88,135.26	
1-1-01-02-001-0012-0014	AFIRME6897	1,452,991.60	

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

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, al cierre del mes de junio de 2019 reflejan un saldo de \$ 126,712,547.11 (ciento veintiséis millones setecientos doce mil quinientos cuarenta y siete pesos 11/100 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	Actual
		Debe	Haber
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	126,712,547.11	0
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,926,981.79	0
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	505,110.44	0
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	208,178.84	0
1-1-02-03-005	OTROS DEUDORES DIVERSOS	52,213,692.51	0
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	0
1-1-02-04-003	INGRESOS DEVENGADOS POR DERECHOS	376,523.37	0

1-1-02-05	DEUDORES POR ANCIOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0
1-1-02-05-001	DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES	274.51	0
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	73,408,767.44	0
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	73,408,767.44	

Bienes o Servicios a Recibir cuales al cierre del mes de junio 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	Actual
		Debe	Haber
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93	0
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,123.18	0
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	12,030.18	0
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31,093.00	0
1-1-03-02	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0
1-1-03-02-001	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	250,000.00	0
1-1-03-02-002	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE MUEBLES	763,468.20	0
1-1-03-04	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	150,742.55	0

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	Actual
		Debe	Haber
1-1-05	ALMACÉN	4,121,541.12	0
1-1-05-01	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0
1-1-05-01-001	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	99,537.19	0
1-1-05-01-003	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	3,649,905.57	0
1-1-05-01-005	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	23,051.25	0
1-1-05-01-006	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	1,087.60	0
1-1-05-01-007	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	12,998.36	0
1-1-05-01-008	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	199,612.53	0
1-1-05-01-009	EQUIPAMIENTO	135,348.62	0

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Bienes Inmuebles con un saldo final de \$ 322,734,286.52 (trescientos veintidós millones setecientos treinta y cuatro mil doscientos ochenta y seis pesos 52/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	322,734,286.52	0.00
1-2-03-01	TERRENOS	6,090,223.00	0.00
1-2-03-01-001	PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS	4,590,223.00	0.00
1-2-03-01-002	LOTE 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00	0.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00
1-2-03-03-001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	92,417,331.41	0.00
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	170,505,909.70	0.00
1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	1,235,883.81	0.00
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	24,326,684.96	0.00
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	81,414,631.55	0.00
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38	0.00
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91	0.00
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,684,878.85	0.00
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21,855,769.98	0.00
1-2-03-06-009	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67	0.00

Bienes Muebles con un saldo final de \$ 143,640,120.00 (ciento cuarenta y tres millones seiscientos cuarenta mil ciento veinte pesos 00/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 1,855,390.93 (un millón ochocientos cincuenta y cinco mil trescientos noventa pesos 93/100 m.n.) en la cuenta de Mobiliario y equipo de administración, Muebles, excepto de oficina y estantería, Equipo de Cómputo y de tecnología de la Información, Equipos y aparatos audiovisuales, Maquinaria y equipo industrial, Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos.

Cuenta	Rubro/Tipo	Saldo Actual	
		Debe	Haber
1-2-04	BIENES MUEBLES	143,640,120.00	0
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,841,510.00	0
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	57,586.32	0
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	21,050.00	0
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,186,222.19	0
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,576,651.59	0
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	48,725.21	0
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	24,641.47	0
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	24,083.74	0
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0

1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	19,622,172.87	0
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,541,397.01	0
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86	0
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	116,683,050.93	0
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37	0
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	6,893,122.44	0
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	18,285.86	0
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	247,287.19	0
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,695,377.14	0
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,144,971.60	0
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	913,041.42	0
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91	0
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00	0

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del mes de junio 2019 refleja un saldo en el pasivo circulante de \$48,919,579.27 (cuarenta y ocho millones novecientos diecinueve mil quinientos setenta y nueve pesos 27/100 m.n.), se detallata.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
2	PASIVO	0	48,919,579.27
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	38,838,449.93
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0.00
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	7,378,478.63
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	0	2,531,178.47
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	4,808,102.72
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	3,772,174.72
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	0	3,772,174.72
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	27,003,304.36
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	0	1,932,510.91
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	0	1,943,211.39
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	0	487,988.03
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	0	22,639,594.03
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	551,863.44
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	249,523.79
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	0	249,523.79
2-1-02	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	7,113,502.34
2-1-02-01-001	CONTRATOS DE FINANCIAMIENTO CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO PAGADEROS EN EL MISMO EJERCICIO	0	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	0	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	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 junio 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
4	INGRESOS	0.00	147,878,885.61
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	143,058,121.61
4-1-04	DERECHOS	0.00	141,493,281.03
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	136,723,186.39
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	0.00	136,723,186.39
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	0.00	34,704,670.21
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	0.00	67,836,089.58
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	0.00	21,574,896.29
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	0.00	12,707,530.31
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	0.00	1,016,181.17
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	0.00	1,016,181.17
4-1-04-05	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	3,753,913.47
4-1-04-05-001-0001	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	3,753,913.47
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	187,616.21
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	0.00	186,422.73
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	0.00	1,193.48
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,377,224.37
4-1-06-01-001-0002	COBRO DE INSPECCION	0.00	296,013.88
4-1-06-01-001-0003	MATERIAL	0.00	2,792.22
4-1-06-01-001-0004	MATERIAL 16%	0.00	257,690.53
4-1-06-01-001-0005	CARTA DE NO ADEUDO	0.00	280,491.39
4-1-06-01-001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	0.00	125,113.80
4-1-06-01-001-0010	INTERES POR CONVENIO	0.00	278.85
4-1-06-01-001-0012	PAGO BASES DE LICITACION	0.00	12,000.00
4-1-06-01-001-0014	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICO DE AGUA	0.00	112,826.57
4-1-06-01-001-0016	CARGO POR ERROR EN APLICACIÓN	0.00	20,315.81
4-1-06-01-001-0017	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II	0.00	10,253.63
4-1-06-01-001-0019	OTROS NGRESOS	0.00	265,232.80
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	4,820,764.00
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	0.00	4,820,764.00
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	0.00	830,540.00
4-2-01-03-006-0027	PROSAN	0.00	3,990,224.00

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 junio 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	97,558,701.41	0.00
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	88,785,149.30	0.00
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	46,558,447.29	0.00
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	25,554,506.47	0.00
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	502,734.34	0.00
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,458,296.03	0.00
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo		
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	4,403,863.27	0.00
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	11,639,047.18	0.00
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (15 Bonos)		
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,117,626.43	0.00
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	322,853.73	0.00
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	149,767.63	0.00
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	1,191,833.18	0.00
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	626,001.14	0.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,652,808.05	0.00
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	407,408.79	0.00
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	766,953.91	0.00
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	37,109,075.58	0.00
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	25,674,864.89	0.00
	Energía Eléctrica		
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	101,893.51	0.00
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	633,852.15	0.00
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,015,407.62	0.00
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,207,325.94	0.00
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	120,500.00	0.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	37,929.97	0.00
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	279,765.87	0.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	8,037,535.63	0.00
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)		
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	8,773,552.11	0.00
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	236,500.00	0.00
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	236,500.00	0.00
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	8,537,052.11	0.00
5-2-05-02	JUBILACIONES	8,537,052.11	0.00

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

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

No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de junio 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	657,453.83	248,938,944.08	Pólizas de reclasificación
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	249,596,397.91	657,453.83	248,938,944.08	

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 junio de 2019, es como sigue:

Cuenta	Inicial 2019	Inicial 2018	Final 2019	Final 2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	-15,435,593.26	3,903,405.57	23,069,410.05	17,586,003.50
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	23,069,410.05	17,586,003.50

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de junio del 2019 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3			
Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	2,954,949.36		2,954,949.36
Construcciones en proceso en Bienes Propios			

Bienes Muebles 1-2-4			
Mobiliario y equipo de administración: Mobiliario de Oficina, Equipo de Cómputo y Fibra óptica	60,049.56		49,449.08
Mobiliario y equipo Educacional y Recreativo: Cámaras CCTV	27,226.81		24,641.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte	415,517.24		
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	1,352,597.32		1,341,189.56
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 CONTABLES

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES		
del 1 de enero al 30 de junio de 2019		
Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		147,878,885.61
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		147,878,885.61

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 30 de junio de 2019	
Descripción	Total
TOTAL INGRESOS	147,878,885.61

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
del 1 de enero al 30 de junio de 2019

Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		108,304,335.05
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		10,745,633.64
<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	60,049.56	
<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>	415,517.24	
<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>	2,954,949.36	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
<i>Provisiones</i>	0.00	
<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
<i>Otros Gastos</i>	0.00	
<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		97,558,701.41

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 30 de junio de 2019	
Descripción	Total
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	97,558,701.41

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
Avales 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.

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 1ro de enero al 30 de junio 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
 - 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 MCGC (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- 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 extranjer a que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

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

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.

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

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

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

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

14. Información por Segmentos

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

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 30 DE JUNIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		147,878,885.61
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)		147,878,885.61

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 30 DE JUNIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		108,304,335.05
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		10,745,633.64
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	60,049.56	
	<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>	415,517.24	
	<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>	2,954,949.36	
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)		97,558,701.41



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANÁLITICO DE ACTIVOS

ESTADO AVAILENCIA DEL ALICANTE
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010

1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2010

DELI DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2013

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y equivalentes	110,468,815.06	366,104,494.15	321,462,477.00	155,110,832.21	44,642,017.15
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	-15,435,593.26	349,833,698.46	311,328,695.15	23,069,410.05	38,505,003.31
Derechos a recibir bienes o servicios	120,575,533.27	15,396,662.80	9,259,648.96	126,712,547.11	6,137,013.84
Inventarios	1,207,333.93	874,132.89	874,132.89	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	5,195,756.91	385,416.62	459,012,217.85	4,810,340.29
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	319,779,337.16	3,170,707.48	215,758.12	322,734,286.52	2,954,949.36
Bienes muebles	141,784,729.07	2,025,049.43	169,658.50	143,640,120.00	1,855,390.93
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones acumuladas de bienes	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
Activos diferidos	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL : 564,670,692,62 371,300,251,06 321,847,893,62 614,123,050,06 49,452,357,44

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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>				
<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

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

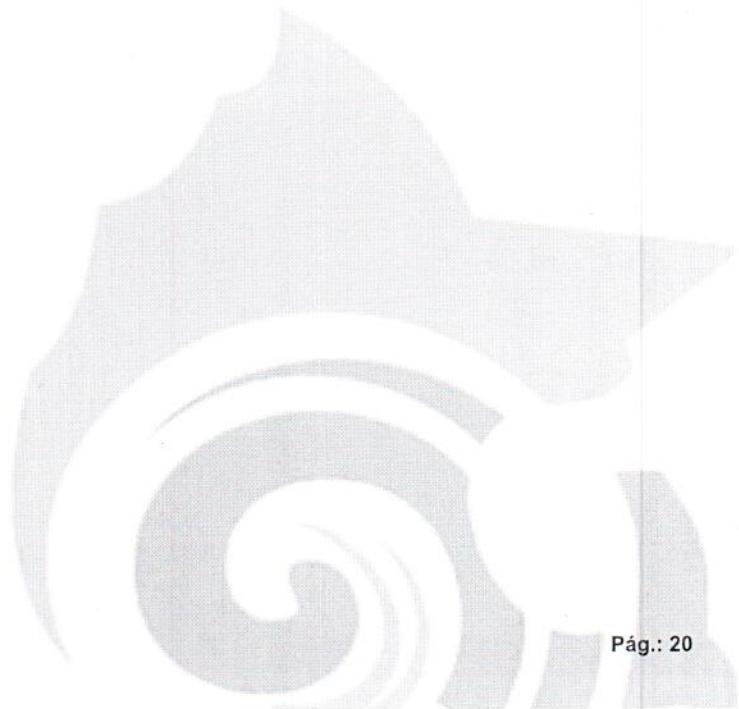
Total Deuda y Otros Pasivos	49,129,952.20	48,919,579.27
------------------------------------	---------------	---------------

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:49 p.m.

Pág.: 19

- **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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Rec	Ene-Jun	Dif Ene-Jun
1 0	IMPUESTOS		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 1	IMUESTO SOBRE LOS INGRESOS		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 7	ACCESORIOS		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 8	OTROS IMPUESTOS		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
1 9	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
2 0	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
2 1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
2 2	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
2 3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
2 4	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
2 5	ACCESORIOS		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
3 0	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
3 1	CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO.		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
4 0	DERECHOS		125,239,529.64	0.00		125,239,529.64		141,493,281.03		141,493,281.03		16,253,751.39	0.00
4 1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
4 2	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
4 3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		116,518,004.04	0.00		116,518,004.04		136,723,186.39		136,723,186.39		20,205,182.35	
4 4	OTROS DERECHOS		2,562,215.55	0.00		2,562,215.55		1,016,181.17		1,016,181.17		-1,546,034.38	
4 5	ACCESORIOS DE DERECHOS		6,159,310.05	0.00		6,159,310.05		3,753,913.47		3,753,913.47		-2,405,396.58	
4 9	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
5 0	PRODUCTOS		0.00	0.00		0.00		0.00		187,616.21		187,616.21	187,616.21
5 1	PRODUCTOS		0.00	0.00		0.00		0.00		187,616.21		187,616.21	187,616.21

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:51 p.m.

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

Pág.: 22



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Rec	Ene-Jun	Dif Ene-Jun
6 0	APROVECHAMIENTOS		1,534,720.72	0.00	1,534,720.72		1,377,224.37		1,377,224.37			-157,496.35	
6 1	APROVECHAMIENTOS		1,534,720.72	0.00	1,534,720.72		1,377,224.37		1,377,224.37			-157,496.35	
7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		
7 1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		
7 2	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		
7 3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.		0.00	5,281,513.75	5,281,513.75		4,820,764.00		4,820,764.00		4,820,764.00		
8 1	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		
8 2	APORTACIONES		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		
8 3	CONVENIOS		0.00	5,281,513.75	5,281,513.75		4,820,764.00		4,820,764.00		4,820,764.00		
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 ANALÓGOS		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:			126,774,250.36	5,281,513.75	132,055,764.11		147,878,885.61		147,878,885.61		21,104,635.25		

Ingresos excedentes:

21,104,635.25

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

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:51 p.m.

Pág.: 23



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción
Rubro-Tipo	

INGRESOS DEL GOBIERNO

		Est	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Rec	Ene-Jun	Dif	Ene-Jun
IMPUESTOS													
1 0	IMPUESTOS	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	
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	
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	125,239,529.64		0.00	125,239,529.64				141,493,281.03		141,493,281.03	16,253,751.39	
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	116,518,004.04	0.00	116,518,004.04		136,723,186.39			136,723,186.39			20,205,182.35	
4 4	OTROS DERECHOS	2,562,215.55	0.00	2,562,215.55		1,016,181.17			1,016,181.17			-1,546,034.38	
4 5	ACCESORIOS DE DERECHOS	6,159,310.05	0.00	6,159,310.05		3,753,913.47			3,753,913.47			-2,405,396.58	
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	

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

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:52 p.m.

Pág.: 24

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Est	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Rec	Ene-Jun	Dif Ene-Jun
Rubro-Tipo												
5 0	PRODUCTOS	0.00	0.00		0.00		0.00		187,616.21		187,616.21	
5 1	PRODUCTOS	0.00	0.00		0.00		0.00		187,616.21		187,616.21	
6 0	APROVECHAMIENTOS	1,534,720.72	0.00		1,534,720.72		1,377,224.37		1,377,224.37		-157,496.35	
6 1	APROVECHAMIENTOS	1,534,720.72	0.00		1,534,720.72		1,377,224.37		1,377,224.37		-157,496.35	
7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
7 1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
7 2	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
7 3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	5,281,513.75		5,281,513.75		4,820,764.00		4,820,764.00		4,820,764.00	
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
8 2	APORTACIONES	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
8 3	CONVENIOS	0.00	5,281,513.75		5,281,513.75		4,820,764.00		4,820,764.00		4,820,764.00	
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:	126,774,250.36	5,281,513.75		132,055,764.11		147,878,885.61		147,878,885.61		21,104,635.25	
	TOTAL:	126,774,250.36	5,281,513.75		132,055,764.11		147,878,885.61		147,878,885.61		21,104,635.25	

Ingresos excedentes:

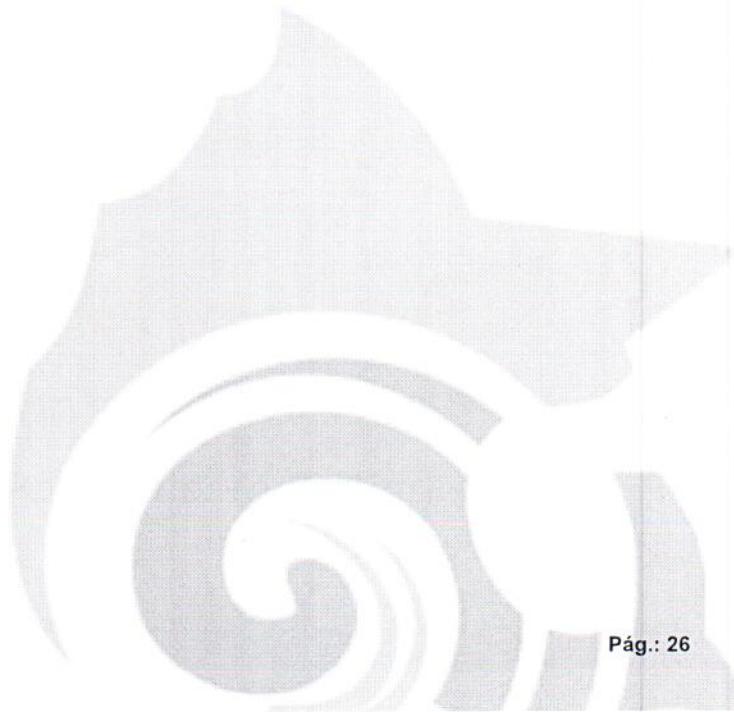
21,104,635.25

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:52 p.m.

Pág.: 25

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





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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Jun	AyR Ene-Jun	PrM Ene-Jun	Dev Ene-Jun	Pag Ene-Jun	SEje Ene-Jun
1 0	SERVICIOS PERSONALES	55,522,144.48	2,074,192.92	57,596,337.40	46,262,332.89	46,262,332.89	11,334,004.51	
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	28,943,085.71	-643,780.86	28,299,304.85	25,554,506.47	25,554,506.47	2,744,798.38	
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	536,3719.84	117,488.46	653,808.30	502,734.34	502,734.34	151,073.96	
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,345,927.93	2,942,222.38	9,288,150.31	4,458,296.03	4,458,296.03	4,829,854.28	
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	4,382,598.72	28,479.78	4,411,078.50	4,403,863.27	4,403,863.27	7,215.23	
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	15,314,212.28	-370,216.84	14,943,995.44	11,342,932.78	11,342,932.78	3,601,062.66	
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	6,597,614.58	-398,235.83	6,199,378.75	5,117,626.43	4,233,030.28	1,081,752.32	
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	498,392.46	-132,592.52	365,799.94	322,853.73	286,329.19	42,946.21	
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	159,565.92	-9,798.29	149,767.63	149,767.63	142,746.63	0.00	
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2,125,004.22	-872,534.93	1,252,469.29	1,191,833.18	968,689.84	60,636.11	
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,530,852.30	-52,817.36	1,478,034.94	626,001.14	626,001.14	852,033.80	
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,471,932.60	281,405.48	1,753,338.08	1,652,808.05	1,391,079.54	100,530.03	
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	407,408.79	407,408.79	407,408.79	316,582.79	0.00	
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	811,867.08	-19,307.00	792,560.08	766,953.91	501,601.15	25,606.17	
3 0	SERVICIOS GENERALES	34,382,108.72	6,837,791.85	41,219,900.57	37,109,075.58	35,835,711.18	4,110,824.99	
3 1	SERVICIOS BASICOS	28,750,777.32	-137,298.67	28,613,478.65	25,674,864.89	25,660,003.13	2,938,613.76	
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	172,426.86	-50,666.18	121,760.68	101,893.51	94,741.02	19,867.17	
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	544,666.50	119,964.90	664,631.40	633,852.15	448,036.15	30,779.25	
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	532,523.08	484,681.03	1,017,204.11	1,015,407.62	561,491.85	1,796.49	
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	804,762.12	449,225.66	1,253,987.78	1,207,325.94	595,707.56	46,661.84	
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	179,999.94	-55,333.28	124,666.66	120,500.00	120,500.00	4,166.66	
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIALICOS	176,485.14	-79,253.83	97,231.31	37,929.97	37,929.97	59,301.34	
3 8	SERVICIOS OFICIALES	104,999.88	176,756.76	281,756.64	279,765.87	279,765.87	1,990.77	
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,115,467.88	5,929,715.46	9,045,183.34	8,037,535.63	8,037,535.63	1,007,647.71	
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	11,423,254.39	187,097.60	11,610,351.99	9,069,666.51	2,540,685.48		

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:54 p.m.
 Apr.: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 27
 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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Jun	AyR Ene-Jun	PrM Ene-Jun	Dev Ene-Jun	Pag Ene-Jun	SEje Ene-Jun
----------------------	-------------	---------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------

OTRAS AYUDAS			Apr Ene-Jun	AyR Ene-Jun	PrM Ene-Jun	Dev Ene-Jun	Pag Ene-Jun	SEje Ene-Jun
4	1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	4 AYUDAS SOCIALES		15,000.00	221,500.00	236,500.00	236,500.00	236,500.00	0.00
4	5 PENSIONES Y JUBILACIONES		11,408,254.39	-34,402.40	11,373,851.99	8,833,166.51	8,833,166.51	2,540,685.48
4	6 TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	7 TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	8 DONATIVOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	9 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	0 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		388,418.23	2,123,666.07	1,855,390.93	1,855,390.93	268,275.14	
5	1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		207,990.38	-3,109.04	204,881.34	60,049.56	60,049.56	144,831.78
5	2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		12,899.04	16,042.11	28,941.15	27,226.81	27,226.81	1,714.34
5	3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	4 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		1,500,000.00	-1,084,482.76	415,517.24	415,517.24	415,517.24	0.00
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		14,358.42	1,459,967.92	1,474,326.34	1,352,597.32	1,352,597.32	121,729.02
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	2,954,949.36	2,954,949.36	11,071,976.30
6	1 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO		0.00	14,026,925.66	14,026,925.66	2,954,949.36	2,954,949.36	11,071,976.30
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 CONCESSION 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 REPOSICIONALDAD DEL EMISOR"

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 10/07/2019 12:08:54 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Pag	Ene-Jun	SEje	Ene-Jun
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
8 1	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA		1,999,999.98		0.00		1,999,999.98		5,935,293.35		3,862,411.27		-3,935,293.37	
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00		0.00	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	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	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	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		1,999,999.98	0.00	1,999,999.98		5,935,293.35	3,862,411.27	3,862,411.27	-3,935,293.37				
TOTAL:			111,660,369.99		23,116,190.43		134,776,560.42		108,304,335.05		104,073,492.42		26,472,225.37	



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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Tipo de Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	TG	Apr	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PIM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Pág	Ene-Jun	SEje	Ene-Jun
1 GASTO CORRIENTE			99,782,855.99	15,888,102.39	115,670,958.38	95,148,483.91	90,921,848.18				20,522,474.47			
2 GASTO DE CAPITAL			212,124.36	7,519,625.69	7,731,750.05	4,322,684.63	4,318,477.73				3,409,065.42			
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			11,665,389.64	-291,537.65	11,373,851.99	8,833,166.51	8,833,166.51				2,540,685.48			
5 PARTICIPACIONES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00			
TOTAL:			111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42	108,304,335.05	104,073,492.42				26,472,225.37			

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:55 p.m.

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

Pág.: 30



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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jun	AyR Ene-Jun	PrM Ene-Jun	Dev Ene-Jun	Pag Ene-Jun	SEje Ene-Jun
UP-UR-JE							
01 DIRECCION GENERAL							
01 01 DIRECCION GENERAL							
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL		6,962,608.47	3,952,459.81	10,915,068.28	9,547,800.07	9,496,181.49	1,367,268.21
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		6,962,608.47	3,952,459.81	10,915,068.28	9,547,800.07	9,496,181.49	1,367,268.21
01 01 04 JURIDICO		2,766,485.47	-878,795.95	1,887,689.52	1,785,277.83	1,785,277.83	102,411.69
01 01 05 ATENCION A USUARIOS		1,041,484.88	-501,470.95	540,013.93	391,281.37	391,281.37	148,732.56
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA		1,602,994.14	5,229,668.14	6,832,662.28	5,922,705.94	5,922,705.94	909,956.34
02 DIRECCION COMERCIAL							
02 01 DIRECCION COMERCIAL							
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		8,372,633.01	1,609,967.68	9,982,600.69	8,583,100.82	8,560,052.36	1,399,499.87
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		8,372,633.01	1,609,967.68	9,982,600.69	8,583,100.82	8,560,052.36	1,399,499.87
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS		2,194,430.57	644,239.03	2,838,669.60	2,384,653.17	2,361,999.54	454,016.43
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		2,640,559.39	1,157,361.79	3,797,921.18	3,449,071.26	3,449,071.26	348,849.92
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATTN. A USUARIOS		2,672,910.04	-146,489.69	2,526,420.35	2,195,084.89	2,195,084.89	331,335.46
02 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA		594,138.67	-41,472.07	552,666.60	355,581.67	355,581.67	196,690.10
02 01 07		270,594.34	-3,671.38	266,922.96	198,315.00	198,315.00	68,607.96
03 DIRECCION TECNICA							
03 01 DIRECCION TECNICA							
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA		2,390,171.50	14,138,543.72	16,528,715.22	4,965,261.85	4,962,500.15	11,563,453.37
03 01 02 INGENIERIA		2,390,171.50	14,138,543.72	16,528,715.22	4,965,261.85	4,962,500.15	11,563,453.37
03 01 03 CONSTRUCCION		1,993,273.13	58,896.73	2,052,169.86	1,661,167.41	1,658,405.71	391,002.45
04 DIRECCION DE OPERACION							
04 01 DIRECCION DE OPERACION							
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		63,644,447.56	2,328,291.14	65,972,738.70	56,023,463.24	54,771,016.40	9,949,275.46
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		35,078,279.69	-1,002,836.88	34,075,442.81	29,158,415.20	28,820,514.90	4,917,027.61
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA		3,636,616.09	569,849.14	4,206,465.23	3,834,894.28	3,809,305.71	371,570.95
04 01 04 SANEAMIENTO		3,038,257.85	173,415.79	3,211,673.64	2,279,122.66	1,990,489.37	932,550.98
04 01 05 ELECTROMECANICA		5,442,025.09	31,804.77	5,473,829.86	4,603,015.09	4,491,022.49	870,814.77
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		4,804,915.17	1,990,436.55	6,795,351.72	6,028,977.21	5,789,383.79	766,374.51
04 01 07 DELEGACION PENINSULA		2,220,095.27	251,069.63	2,471,164.90	2,179,432.99	2,038,536.49	291,731.91
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		1,235,823.11	35,843.59	1,271,666.70	1,028,299.57	1,023,283.19	243,367.13
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO		4,164,051.81	67,450.11	4,231,501.92	3,473,350.55	3,444,089.90	758,151.37
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA							
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA							
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		20,926,617.05	49,047.56	20,975,664.61	16,856,025.17	16,027,940.20	4,119,639.44
05 01 02 MERCADOTECNIA		2,419,927.61	56,909.69	2,476,837.30	1,710,640.68	1,127,451.84	766,196.62
05 01 03 RECURSOS HUMANOS		141,970.02	-88,966.02	53,004.00	53,004.00	0.00	0.00
05 01 04 RECURSOS MATERIALES		3,649,297.33	134,010.55	3,783,307.88	3,233,705.47	3,233,705.47	549,602.41
		2,646,304.39	124,141.72	2,770,446.11	2,523,055.37	2,278,159.24	247,390.74

*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIONALDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 10/07/2019 12:08:56 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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Pag	Ene-Jun	SEje	Ene-Jun
UP-UR-UE													
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES	159,346.04	61,083.58		220,429.62		220,414.26		220,414.26			15.36	
05 01 07	ALMACEN	244,382.02	53,405.69		297,787.71		282,038.88		282,038.88			15,748.83	
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS	11,665,389.64	-291,537.65	11,373,851.99		8,833,166.51		8,833,166.51		8,833,166.51		2,540,685.48	
06 DIRECCION DE FINANZAS		8,312,470.09	1,189,936.28	9,502,406.37	11,538,458.65	9,465,576.57	9,465,576.57	-2,036,052.28	-2,036,052.28				
06 01 DIRECCION DE FINANZAS		8,312,470.09	1,189,936.28	9,502,406.37	11,538,458.65	9,465,576.57	9,465,576.57	-2,036,052.28	-2,036,052.28				
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS		6,494,417.65	1,107,620.72	7,602,038.37	10,054,943.51	7,982,061.43						-2,452,905.14	
06 01 02 CONTABILIDAD		761,518.11	-8,193.56	753,324.55	474,746.40	474,746.40						278,578.15	
06 01 06 OPERACION DE CAJAS		1,056,534.33	90,509.12	1,147,043.45	1,008,768.74	1,008,768.74						138,274.71	
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		1,051,422.31	-152,055.76	899,366.55	790,225.25	790,225.25	790,225.25	109,141.30	109,141.30				
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		1,051,422.31	-152,055.76	899,366.55	790,225.25	790,225.25	790,225.25	109,141.30	109,141.30				
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA		1,051,422.31	-152,055.76	899,366.55	790,225.25	790,225.25						109,141.30	
TOTAL:		111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42	108,304,335.05	104,073,492.42	26,472,225.37						

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:56 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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción
Fin/Fun

		Apr	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Pag	Ene-Jun	SEje	Ene-Jun
01 GOBIERNO		41,619,897.56	6,924,064.83		48,543,962.39		44,770,291.78		41,785,698.56		3,773,670.61		
01 01 LEGISLACION		2,490,509.54	89,767.78		2,580,277.32		2,023,057.95		2,012,826.86		557,219.37		
01 02 JUSTICIA		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO		6,345,042.03	4,545,148.28		10,890,190.31		9,383,057.90		9,383,057.90		1,507,132.41		
01 04 RELACIONES EXTERIORES		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		17,146,181.57	2,377,264.29		19,523,445.86		20,217,518.46		18,144,241.55		-694,072.60		
01 06 SEGURIDAD NACIONAL		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR		15,638,164.42	-88,115.52		15,550,048.90		13,146,657.47		12,245,572.25		2,403,391.43		
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES		70,040,472.43	16,192,125.60		86,232,598.03		63,534,043.27		62,287,793.86		22,698,554.76		
02 DESARROLLO SOCIAL		10,479,941.52	11,012,698.03		21,492,639.55		9,187,381.49		8,761,340.27		12,305,258.06		
02 01 PROTECCION AMBIENTAL		47,819,684.79	5,307,565.44		53,127,250.23		45,301,438.97		44,485,437.68		7,825,811.26		
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		
02 03 SALUD		75,456.48	163,399.78		238,856.26		212,056.30		207,849.40		26,799.96		
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		
02 05 EDUCACION		11,665,389.64	-291,537.65		11,373,851.99		8,833,166.51		8,833,166.51		2,540,685.48		
02 06 PROTECCION SOCIAL		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES		0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		
03 DESARROLLO ECONOMICO		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										
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 SANEARMIENTO 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 REPOSICIONALDAD DEL EMISOR"

Fecha: 10/07/2019 12:08:57 p.m.

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

Pág.: 33



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 30 DE JUNTO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Fin-Fun	Apr	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Pag	Ene-Jun	SEje	Ene-Jun

TOTAL: **111,660,369.99** **23,116,190.43** **134,776,560.42** **108,304,335.05** **104,073,492.42** **26,472,225.37**



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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jun	AyR Ene-Jun	PrM Ene-Jun	Dev Ene-Jun	Pag Ene-Jun	SEje Ene-Jun
FF-OF-RF							
01 NO ETIQUETADO		111,660,369.99	15,834,676.68	127,495,046.67	106,586,326.48	102,355,483.85	20,908,720.19
01 01 RECURSOS FISCALES		111,660,369.99	15,834,676.68	127,495,046.67	106,586,326.48	102,355,483.85	20,908,720.19
01 01 01 INGRESOS PROPIOS		111,660,369.99	15,834,676.68	127,495,046.67	106,586,326.48	102,355,483.85	20,908,720.19
02 ETIQUETADO		0.00	7,281,513.75	7,281,513.75	1,718,008.57	1,718,008.57	5,563,505.18
02 05 RECURSOS FEDERALES		0.00	7,281,513.75	7,281,513.75	1,718,008.57	1,718,008.57	5,563,505.18
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO		0.00	7,281,513.75	7,281,513.75	1,718,008.57	1,718,008.57	5,563,505.18
TOTAL:		111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42	108,304,335.05	104,073,492.42	26,472,225.37

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

Fecha: 10/07/2019 12:08:58 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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Ent-Mun-Loc-Col	Apr	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Pag	Ene-Jun	SEje	Ene-Jun
			111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42	108,304,335.05	104,073,492.42	26,472,225.37						
06	COLIMA		111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42	108,304,335.05	104,073,492.42	26,472,225.37						
06 007	MANZANILLO													
TOTAL:			111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42	108,304,335.05	104,073,492.42	26,472,225.37						

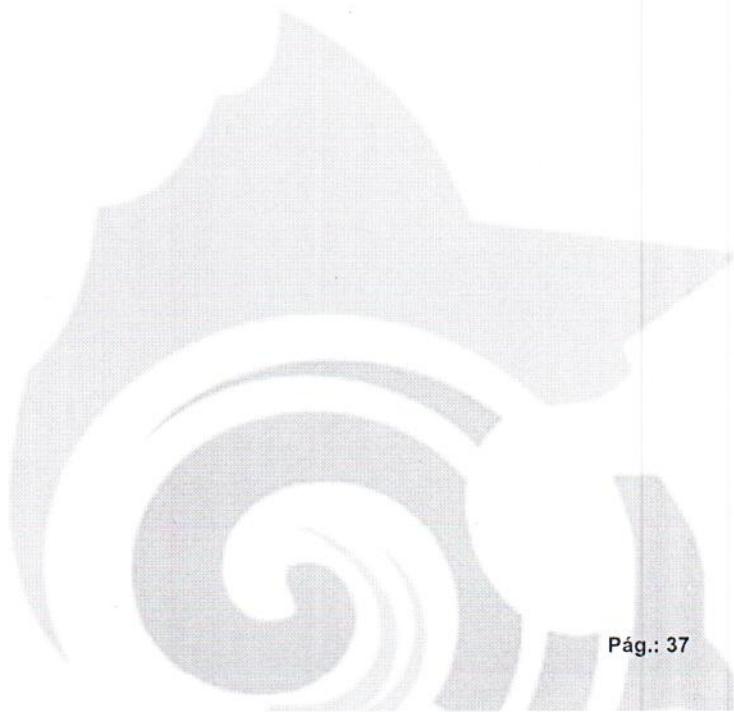
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSICIONALIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 10/07/2019 12:08:59 p.m.

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

Pág.: 36

- **Información de Deuda**





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

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

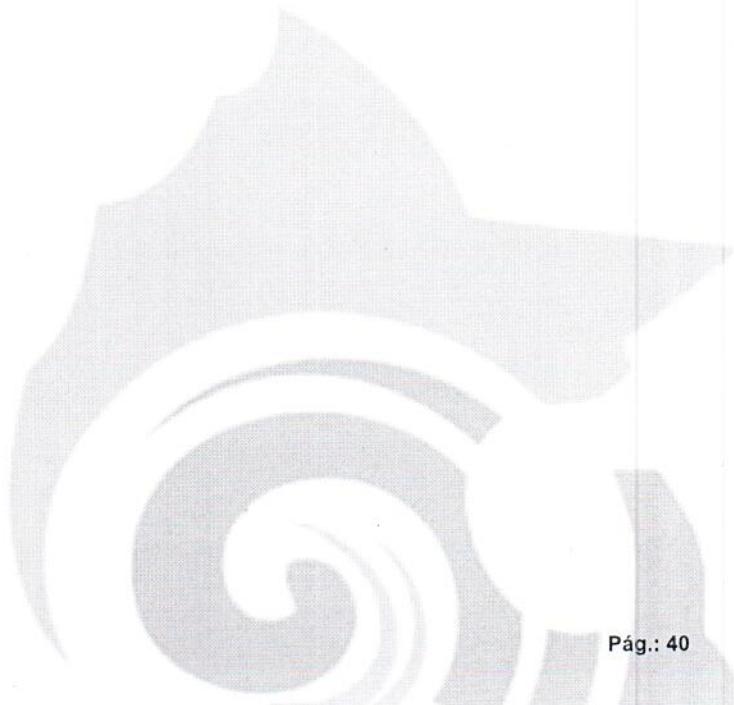
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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 DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa
Clave Presupuestaria Descripción
GGasto-TProg-Mod

		Apr Ene-Jun	AyR Ene-Jun	PM Ene-Jun	Dev Ene-Jun	Pag Ene-Jun	SEje Ene-Jun
1 GASTO PROGRAMABLE		111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42	108,304,335.05	104,073,492.42	26,472,225.37
1.1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	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
1.1 U OTROS SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES		111,561,627.36	23,151,964.91	134,713,592.27	108,271,468.55	104,040,625.92	26,442,123.72
1.2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		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
1.2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS		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
1.2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN		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
1.2 R ESPECÍFICOS		111,561,627.36	23,151,964.91	134,713,592.27	108,271,468.55	104,040,625.92	26,442,123.72
1.2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		98,742.63	-35,774.48	62,968.15	32,866.50	32,866.50	30,101.65
1.3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO							
1.3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		98,742.63	-35,774.48	62,968.15	32,866.50	32,866.50	30,101.65
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
1.3 W OPERACIONES AJENAS		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
1.4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL		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
1.5 OBLIGACIONES		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
1.5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		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
1.5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES		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
1.6 I GASTO FEDERALIZADO		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
2.1 GASTO NO PROGRAMABLE		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

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

Ap.: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
Fecha: 10/07/2019 12:09:02 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Pag	Ene-Jun	SEje	Ene-Jun
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
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
TOTAL:	111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42		108,304,335.05		104,073,492.42			26,472,225.37			

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

Fecha: 10/07/2019 12:09:02 p.m.

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

Pág.: 42



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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jun	AyR Ene-Jun	PrM Ene-Jun	Dev Ene-Jun	Pag Ene-Jun	SEje Ene-Jun
Prog-Prop-TProy-NProy/TAct-NAct							
001 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	6,890,851.23	4,380,826.84	11,271,678.07	9,884,633.11	9,828,807.63	1,387,044.96	
001 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	6,890,851.23	4,380,826.84	11,271,678.07	9,884,633.11	9,828,807.63	1,387,044.96	
002 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	22,137,626.13	-478,363.54	21,659,262.59	17,209,364.58	16,385,486.51	4,449,898.01	
002 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	22,137,626.13	-478,363.54	21,659,262.59	17,209,364.58	16,385,486.51	4,449,898.01	
003 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	8,275,126.85	1,225,710.76	9,500,837.61	11,538,458.65	9,465,576.57	-2,037,621.04	
003 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	8,275,126.85	1,225,710.76	9,500,837.61	11,538,458.65	9,465,576.57	-2,037,621.04	
004 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	8,077,696.59	1,770,802.61	9,848,499.20	8,557,928.71	8,534,880.25	1,290,570.49	
004 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN	8,077,696.59	1,770,802.61	9,848,499.20	8,557,928.71	8,534,880.25	1,290,570.49	
005 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	62,567,652.60	2,436,124.49	65,003,777.09	55,358,462.90	54,106,016.06	9,645,314.19	
005 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACION	62,567,652.60	2,436,124.49	65,003,777.09	55,358,462.90	54,106,016.06	9,645,314.19	
006 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	2,659,994.28	8,033,896.76	10,693,891.04	2,250,439.88	2,247,678.18	8,443,451.16	
006 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	2,659,994.28	8,033,896.76	10,693,891.04	2,250,439.88	2,247,678.18	8,443,451.16	
008 OBRA PÚBLICA	0.00	5,899,248.27	5,899,248.27	2,714,821.97	2,714,821.97	3,184,426.30	
008 02 OBRA PÚBLICA EN EJECUCIÓN DEL EJERCICIO	0.00	5,899,248.27	5,899,248.27	2,714,821.97	2,714,821.97	3,184,426.30	
008 02 0 002 AGUA POTABLE	0.00	2,936,215.16	2,936,215.16	2,094,827.58	2,094,827.58	841,387.58	
008 02 0 002 0 01 ADQUISICIÓN DE MACROMEDIODORES DE TIPO 8" (QUINCE), DE DIÁMETRO PARA POZOS DE ELECTROMAGNETICOS DE 4" (UNO), 6" (TRES) Y ZONA URBANA, INCLUYE MODIFICACIONES AL TREN DEDESCARGA PARA SU INSTALACION	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	2,094,827.58	2,094,827.58	335,172.42	
008 02 0 002 0 02 REHABILITACION DE LINEA DE CONDUCCION DEL POZO EL GARCERO EN LA COLONIA GARCERO DE EL COLOMO, MUNICIPIO DE MANZANILLO.	0.00	176,920.60	176,920.60	0.00	0.00	176,920.60	
008 02 0 002 0 03 BARDEO DEL POZO PROFUNDO LAS HUERTAS (POZO 957), CALLE J SALAZAR ESQUINA CALLE HIPOCAMPO, SALAGUA MANZANILLO, COLIMA.	0.00	329,294.56	329,294.56	0.00	0.00	329,294.56	
008 02 0 004 ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	2,963,033.11	2,963,033.11	619,994.39	619,994.39	2,343,038.72	
008 02 0 004 0 02 CONSTRUCCION DE LINEA A PRESION CON TUBERIA DE PVC HIDRAULICA DE 6" DESDE CARCAMO EL TERRAL HASTA LINEA DE DRENAJE EN CALLE LAS PALMAS EN FRACCIONAMIENTO PENINSULA DE SANTIAGO MANZANILLO, COLIMA.	0.00	733,468.53	733,468.53	619,994.39	619,994.39	113,471.14	
008 02 0 004 0 03 CONSTRUCCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO DE LOS SISTEMAS 2 Y 3 DE PUERTECITO DE LAJAS	0.00	1,092,474.57	1,092,474.57	0.00	0.00	1,092,474.57	

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

Fecha: 10/07/2019 12:09:03 p.m.
Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 43



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 30 DE JUNIO DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario

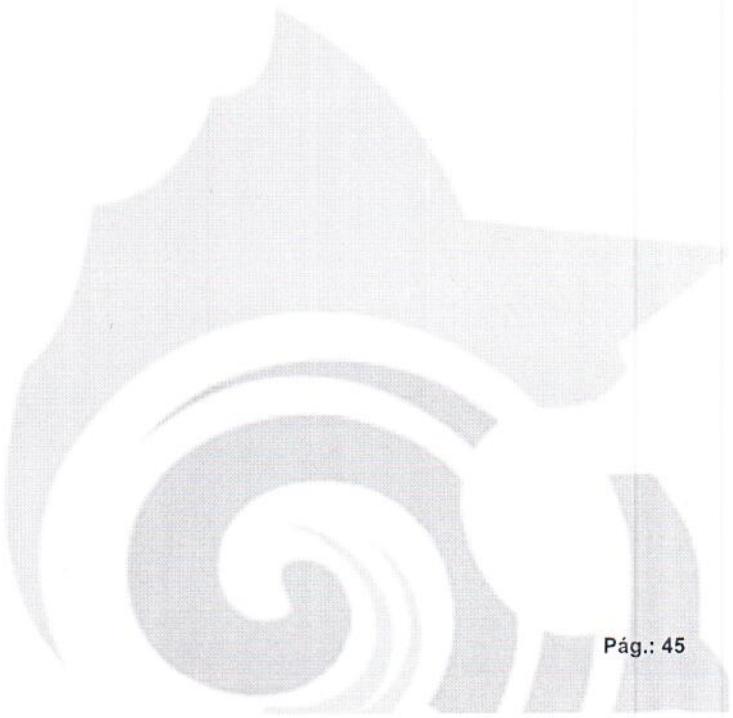
Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Jun	AyR	Ene-Jun	PrM	Ene-Jun	Dev	Ene-Jun	Pag	Ene-Jun	SEje	Ene-Jun
Prog-Prop-TProy-NProy-TAct-NAct													
008 02 O 004 O 04	EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL. AMPLIACION DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA LOCALIDAD DE CEDROS DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	1,137,090.01		1,137,090.01			0.00		0.00			1,137,090.01
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,051,422.31	-152,055.76	899,366.55		790,225.25		790,225.25		790,225.25			109,141.30
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,051,422.31	-152,055.76	899,366.55		790,225.25		790,225.25		790,225.25			109,141.30
TOTAL:	111,660,369.99	23,116,190.43	134,776,560.42	108,304,335.05	104,073,492.42	26,472,225.37							

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

Fecha: 10/07/2019 12:09:03 p.m.

Ap: 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 30 DE JUNIO 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			
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²			
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)			
15,113,880.37	39,574,550.56	43,805,393.19	
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
0.00	0.00	0.00	
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)			
15,113,880.37	39,574,550.56	43,805,393.19	
A. Financiamiento			
0.00	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda			
0.00	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)			
0.00	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 Órganos 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 30 DE JUNIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO	110,468,815.06		0.00	366,104,494.15	321,462,477.00	155,110,832.21
BANCOS/TESORERIA	0.00	15,435,593.26		349,833,698.46	311,328,695.15	23,069,410.05
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	75,136.89	0.00	894,420.87	803,541.75	166,016.01	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	15,510,730.15	348,939,277.59	310,525,153.40	22,903,394.04	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	120,575,533.27	0.00	15,396,662.80	9,259,648.96	126,712,547.11	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	52,906,958.66	0.00	1,373,652.87	1,353,629.74	52,926,981.79	0.00
INGRESOS POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	0.00	0.00	376,523.37	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00	274.51	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS						
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	1,207,333.93	0.00	874,132.89	874,132.89	1,207,333.93	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	43,123.18	0.00	6,960.00	6,960.00	43,123.18	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00	1,013,468.20	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0.00	867,172.89	867,172.89	150,742.55	0.00
ALMACEN						
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE						
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	454,201,877.56	0.00	5,195,756.91	385,416.62	459,012,217.85	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	319,779,337.16	0.00	3,170,707.48	215,758.12	322,734,286.52	0.00
TERRENOS	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00	6,090,223.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	167,550,960.34	0.00	3,170,707.48	215,758.12	170,505,909.70	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
BIENES MUEBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	141,784,729.07	0.00	2,025,049.43	169,653.50	143,640,120.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,781,460.54	0.00	60,049.56	0.00	6,841,510.10	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	21,498.40	0.00	27,226.81	0.00	48,725.21	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	430,360.89	0.00	415,517.24	0.00	430,360.89	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	19,206,655.63	0.00	1,522,255.82	0.00	19,622,172.87	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	115,330,453.61	0.00	0.00	0.00	116,683,050.93	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	7,385,428.67	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE						
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	37,048,822.86	159,058,342.71	160,847,969.78	0.00	38,838,449.93
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	61,875,865.47	61,758,970.46	116,895.01	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,465,289.23	73,022,646.40	70,935,835.80	0.00	7,378,478.63
0.00	3,774,378.72	3,126,453.46	3,124,249.46	0.00	0.00	3,772,174.72
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	23,096,813.14	20,482,690.99	24,389,182.21	0.00	27,003,304.36
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	36,610.17	32,190.17	0.00	551,863.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	156,058.33	514,076.22	607,541.68	0.00	249,523.79
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00	0.00	7,113,502.34
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00	0.00	7,113,502.34
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PUBLICAS 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	732,226.58	74,772.75	0.00	248,553,555.82
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	249,596,397.91	732,226.58	74,772.75	0.00	248,938,944.08
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08
CAPDAM						

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	12,020,765.90	0.00	0.00	0.00	12,020,765.90	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	0.00	0.00	0.00	6,770,801.86
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00	0.00	0.00	9,102,814.79
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,448.47	248.50	0.00	0.00	39,226,199.97
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00	0.00	0.00	32,423,547.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,948,040.87	0.00	2,210.00	0.00	97,950,250.87
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	45,090,501.12	731,978.08	72,562.75	0.00	44,431,085.79
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	0.00	36,397.38	143,094,518.99	0.00	143,058,121.61
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	-2,168.44	141,491,112.59	0.00	141,493,281.03
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	-2,168.44	136,721,017.95	0.00	136,723,186.39
ACCESSORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	1,016,181.17	0.00	1,016,181.17
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.05	187,616.26	0.00	187,616.21
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.05	187,616.26	0.00	187,616.21
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	9,248.95	1,386,473.32	0.00	1,377,224.37
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	9,248.95	1,386,473.32	0.00	1,377,224.37
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	92,397,588.47	3,612,439.17	88,785,149.30	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	47,460,108.03	901,660.74	46,558,447.29	0.00

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	25,564,891.00	10,384.53	25,554,506.47	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	502,734.34	0.00	502,734.34	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	4,458,538.03	242.00	4,458,296.03	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	5,014,672.48	610,809.21	4,403,863.27	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	11,919,272.18	280,225.00	11,639,047.18	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,084,440.82	1,966,814.39	5,117,626.43	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	2,195,169.41	1,872,315.68	322,853.73	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	149,767.63	0.00	149,767.63	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	1,213,453.05	21,619.87	1,191,833.18	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	626,001.14	0.00	626,001.14	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,721,710.26	68,902.21	1,652,808.05	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	407,408.79	0.00	407,408.79	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	770,930.54	3,976.63	766,953.91	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	37,853,039.62	743,964.04	37,109,075.58	0.00
SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	25,674,864.89	0.00	25,674,864.89	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	107,812.97	5,919.46	101,893.51	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	633,852.15	0.00	633,852.15	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,329,576.79	314,169.17	1,015,407.62	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,221,119.04	13,793.10	1,207,325.94	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	120,500.00	0.00	120,500.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	37,929.97	0.00	37,929.97	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	279,765.87	0.00	279,765.87	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	8,447,617.94	410,082.31	8,037,535.63	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,773,552.11	0.00	8,773,552.11	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	236,500.00	0.00	236,500.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	236,500.00	0.00	236,500.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	8,537,052.11	0.00	8,537,052.11	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	8,537,052.11	0.00	8,537,052.11	0.00

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS						
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00		538,414,673.22		0.00	0.00
DERECHOS	0.00		237,229,798.73		0.00	237,229,798.73
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00		234,361,148.97		0.00	234,361,148.97
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00		147,915,282.99		0.00	94,632,426.87
DERECHOS	0.00		141,491,112.59		0.00	92,867,867.94
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00		187,616.26		0.05	187,616.21
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00		1,386,473.32		0.00	1,491,425.39
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00		29,316.82		0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00		4,820,764.00		5,281,513.75	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00		0.00		5,281,513.75	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00		5,281,513.75		0.00	5,281,513.75
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00		147,951,680.37		147,951,680.37	0.00
DERECHOS	0.00		141,488,944.15		0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00		187,616.31		0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00		1,395,722.27		0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00		58,633.64		0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00		4,820,764.00		4,820,764.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00		36,397.38		147,915,282.99	0.00
DERECHOS	0.00		-2,168.44		141,491,112.59	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00		0.05		187,616.26	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00		9,248.95		1,386,473.32	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00		29,316.82		29,316.82	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00		0.00		4,820,764.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00		773,249,966.57		773,249,966.57	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00		0.00		237,229,798.73	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00		0.00		122,919,324.96	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00		0.00		13,195,229.84	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00		0.00		68,744,218.40	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		0.00		24,365,529.77	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00		0.00		4,005,495.76	0.00

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	282,781,281.63	140,939,301.12	141,841,980.51	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	133,044,704.56	56,768,666.09	76,276,038.47	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	15,840,159.36	8,293,922.48	7,546,236.88	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	78,157,068.24	46,683,778.36	31,473,289.88	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	24,713,612.57	8,866,195.71	15,847,416.86	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	5,710,604.75	3,713,917.50	1,996,687.25	0.00
Inversion publica	0.00	0.00	21,315,132.15	10,677,527.63	10,637,604.52	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	0.00	27,713,964.32	41,212,693.54	0.00	13,498,729.22
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	8,805,784.04	8,720,944.84	84,839.20	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	2,373,476.44	1,943,847.52	429,628.92	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	8,700,232.81	8,584,482.87	115,749.94	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	92,643.60	348,082.80	0.00	255,439.20
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	1,842,579.16	1,689,161.58	153,417.58	0.00
Inversion publica	0.00	0.00	5,899,248.27	19,926,173.93	0.00	14,026,925.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	116,354,418.51	115,772,206.12	582,212.39	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	48,864,542.79	48,864,542.79	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	6,014,944.75	5,913,207.14	101,737.61	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	38,727,509.59	38,681,406.59	46,103.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,773,552.11	8,773,552.11	0.00	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	1,871,338.34	1,871,338.34	0.00	0.00
Inversion publica	0.00	0.00	6,167,237.58	5,732,865.80	434,371.78	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	0.00	114,803,951.60	113,682,931.30	1,121,020.30	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	48,343,904.97	48,343,904.97	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	5,284,453.52	5,133,141.10	151,312.42	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	38,547,213.14	37,962,360.56	584,852.58	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	8,773,552.11	8,773,552.11	0.00	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	2,186,668.71	2,186,668.71	0.00	0.00
Inversion publica	0.00	0.00	5,732,865.80	5,732,865.80	0.00	0.00
Deuda publica	0.00	0.00	5,935,293.35	5,550,438.05	384,855.30	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	119,038,353.84	115,928,531.51	3,109,822.33	0.00



**BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019**

CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO

TOTAL: 635,465,066.72 635,465,066.72 1,945,962,998.10 1,945,962,998.10 1,263,228,676.06 1,263,228,676.06