



COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

Oficio No.: DIR. GRAL. 377/2019

Asunto: Se envía Estados Financieros.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA

Presente.

ATN: DIP. JULIO ANGUIANO URBINA

Presidente de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y
Fiscalización de los Recursos Públicos de la LIX
Legislatura del H. Congreso del Estado de Colima.

En cumplimiento al Artículo 20 fracción XXII, de la Ley de Aguas para el Estado de Colima, Corresponde a los organismos operadores municipales "Elaborar los estados financieros del organismo y proporcionar la información y documentación que les solicite la autoridad municipal, el Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado y la Comisión Estatal"; así como también lo establecido en el Artículo 24 fracción X, El Consejo de Administración, tendrá facultades y atribuciones, "Examinar y aprobar, en su caso, los estados financieros y los informes que presente el Director General".

Por lo anterior, adjunto al presente la **cuenta pública** correspondiente al mes de **mayo del 2019**.

Quedo atento a cualquier comentario o duda respecto del objeto del presente.

Me despido de usted, enviando un cordial saludo.

ATENTAMENTE,

Tecomán, Col. 12 de Junio de 2019

ING. GABINO URIBE GARCIA
Director General de la CAPDAM

C.c.p.- Archivo. -



cuenta pública
imprese mes
Mayo 2019



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



2018 - 2021

Cuenta Pública

Mayo 2019

A handwritten signature in blue ink, appearing to begin with the letter 'J'.



Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

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

Información Presupuestaria •

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

Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

Información Programática •

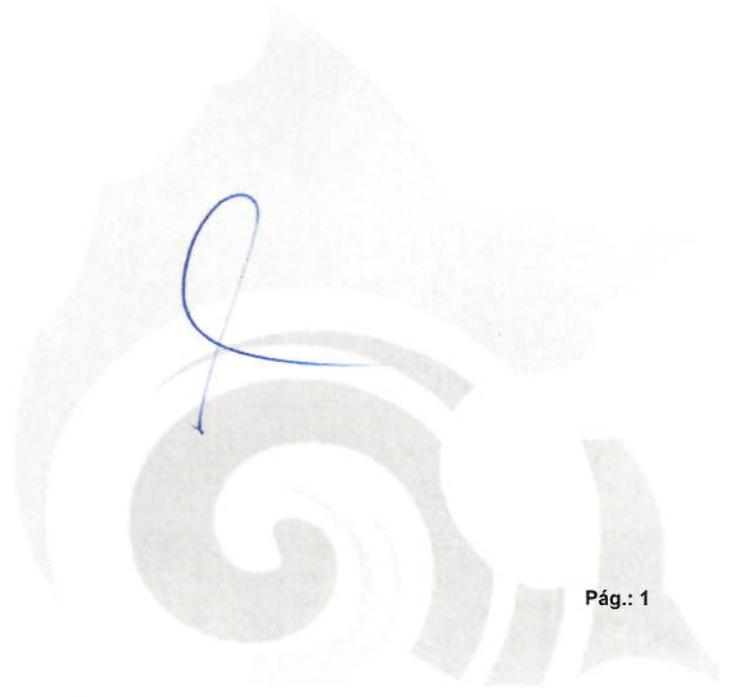
- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





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

	2019	2018
INGRESOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPRESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	120,061,641.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	50,215.08	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,186,401.89	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	98,448,410.19
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	121,298,257.97	98,448,410.19
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	4,820,764.00	250,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
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	126,119,021.97	98,703,896.28
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	38,734,780.78	43,656,846.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,150,869.46	4,897,389.07
SERVICIOS GENERALES	29,095,847.87	24,729,996.41
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	71,981,498.11	73,284,232.05

"BAO PROTESTA DE DECIR VÉRDIÁ DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSITABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 11/06/2019 04:41:03 p.m.

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

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

	2019	2018
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIJONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	200,000.00	56,009.70
PENSIONES Y JUBILACIONES	7,115,366.08	220,170.45
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,315,366.08	276,180.15

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	151,190.77
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	151,190.77

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

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:03 p.m.

TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

0.00

0.00



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

	2019	2018
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	79,296,864.19	73,711,602.97
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	46,822,157.78	24,992,293.31

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



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

	2019	2018	
ACTIVO	PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	22,881,232.66	23,808,241.40	40,558,529.49
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	125,548,646.05	111,500,981.88	7,113,502.34
INVENTARIOS	1,207,333.93	1,783,801.46	2,967,627.00
ALMACÉN	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	4,121,541.12	4,121,541.12	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	153,758,753.76	141,214,565.86	50,639,653.83
ACTIVO NO CIRCULANTE			
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	322,734,286.52	268,807,376.40	374,806.94
Bienes Muebles	143,206,510.56	140,969,615.36	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	0.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE			64,690,472.62
PASIVO CIRCULANTE			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO			
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
FONDOS Y BIENES DE TERCIEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			
PROVISIONES A CORTO PLAZO			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			
TOTAL PASIVO CIRCULANTE			50,639,653.83

Fecha: 11/06/2019 04:41:04 p.m.

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



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

	2019	2018		2019	2018
ACUMULADAS DE BIENES			PLAZO		
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL PASIVO NO	0.00	374,806.94
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	CIRCULANTE		
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	458,578,608.41	402,414,803.09	TOTAL PASIVO	50,639,658.83	65,065,279.56
TOTAL ACTIVO	612,337,362.17	543,629,368.95	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	46,822,157.78	24,992,293.31
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	248,931,203.05	187,627,453.57
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
			TOTAL HACIENDA	295,367,972.57	212,234,358.62

*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABLES DE LA ENTIDAD.

Fecha: 11/06/2019 04:41:04 p.m.

Pág.: 6



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

2019	2018	2019	2018
		PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	
		EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
		RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00
		RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00
		TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00
		TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	561,697,703.34 478,564,089.39
			612,337,362.17 543,629,368.95
		TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
		DIRECTOR GENERAL	
		ING. GABINO URIBE GARCIA	

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:04 p.m.



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

Concepto	Hacienda Pública/Patrrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrrimonio Generado Ant.	Hacienda Pública/Patrrimonio Generado	Exceso o Insuficiencia en la 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/Patrrimonio	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				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/Patrrimonio 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/Patrrimonio Neto Final 2018	266,329,730.77	204,120,508.53	45,090,501.12		0.00
Cambios en la Hacienda Pública/Patrrimonio Contribuido Neto 2019			0.00	0.00	
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrrimonio Generado Neto 2019	-665,194.86	46,822,157.78			46,156,962.92
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	46,822,157.78				46,822,157.78
Resultados de Ejercicios Anteriores	-665,194.86				-665,194.86
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 REPOSICIONALIDAD DEL EMISOR

Fecha: 11/06/2019 04:41:04 p.m.



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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019				
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019	266,329,730.77	203,455,313.67	91,912,658.90	0.00
	DIRECTOR GENERAL	ING. GABINO URIBÉ GARCIA		

266,329,730.77 203,455,313.67 91,912,658.90

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00

0.00 0.00 0.00



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

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	38,316,825.92
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	4,973,112.78
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	43,289,938.70
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	1,421,781.49
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	4,376,730.85
TOTAL ACTIVO	0.00	47,666,669.55
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,509,706.63	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	2,000,000.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABLES DEL EMISOR"
 Fecha: 11/06/2019 04:41:05 p.m.



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

	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 GARANTIA 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	3,509,706.63	2,000,000.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	46,822,157.78	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	665,194.86	0.00
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	46,822,157.78	665,194.86
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	46,822,157.78	665,194.86

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 11/06/2019 04:41:05 p.m.



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

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

	Origen	Aplicación
	<u>50,331,864.41</u>	<u>2,665,194.86</u>

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		
IMPUESTOS	126,119,021.97	98,703,896.28
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	120,061,641.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	50,215.08	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,186,401.89	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	98,448,410.19
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACION 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 OPERACION	0.00	0.00
APLICACION	79,296,864.19	73,711,602.97
SERVICIOS PERSONALES	38,734,780.78	43,656,846.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,150,869.46	4,897,389.07
SERVICIOS GENERALES	29,095,847.87	24,729,996.41
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIJONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	200,000.00	56,009.70
PENSIONES Y JUBILACIONES	7,115,366.08	220,170.45
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	151,190.77
OTRAS APLICACIONES DE OPERACION	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	46,822,157.73	24,992,293.31

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:06 p.m.

Pág.: 13



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

Concepto

2019

2018

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	451,699.84	10,749.00
BIENES MUEBLES	215,758.12	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	169,658.50	0.00
APLICACION		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,493,625.55	6,738,066.02
BIENES MUEBLES	3,170,707.48	0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	1,591,439.99	248,772.61
	731,478.08	6,489,293.41
	-5,041,925.71	-6,727,317.02
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	140,635,754.15	100,697,651.69
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	140,635,754.15	100,697,651.69
APLICACION		
SERVICIOS DE LA DEUDA	144,099,160.30	99,057,792.15
- INTERNO	2,000,000.00	0.00
- EXTERNO	2,000,000.00	0.00

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:06 p.m.



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

Concepto	2019	2018
OTRAS APPLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	142,099,160.30	99,057,792.15
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-3,463,406.15	1,639,859.54
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	38,316,825.92	19,904,835.83
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	22,881,232.66	23,808,241.40



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 mayo 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 diecisésis pesos 01/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
1-1-01-01	EFFECTIVO	166,016.01	0.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	42,754.38	0.00
1-1-01-01-001-0002	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 mayo 2019 presenta un saldo acumulado de 22,715,216.65 (veintidós millones setecientos quince mil doscientos diecisésis pesos 65/100 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 02500007986 RECURSOS PROPIOS	110.20	
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC		
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	80,730.14	
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER		
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	107,582.57	
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE		
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	706,660.30	
1-1-01-02-001-0004-0002	BANCO BANORTE 01902416145 RECURSOS PROPIOS	5,694.02	
1-1-01-02-001-0004-0003	BANCO BANORTE CTA 01734610685 RECURSOS PROPIOS	25,331.32	
1-1-01-02-001-0004-0005	BANCO BANORTE CTA 0812930041 RECURSOS PROPIOS	25,370.37	
1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)	164,076.69	

1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL	383,203.96	
1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL	139,699.50	
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 0330178589 APAUR 2017	32,676.12	
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 0330178598 APARURAL 2017	226,746.74	
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 0330178600 PTAR 2017	363,503.11	
1-1-01-02-001-0004-0022	BANORTE CTA 0355475834 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	265,173.79	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	56,698.22	
1-1-01-02-001-0004-0026	BANORTE -2939 PTAR 2018	593,627.00	
1-1-01-02-001-0004-0027	BANORTE -0317 PTAR 2018 CONTRAPARTE	7,905.28	
1-1-01-02-001-0004-0030	BANORTE -0876 (PRODDER FEDERAL 2018)	120,840.96	
1-1-01-02-001-0004-0031	BANORTE -0885 (PRODDER MUNICIPAL 2018)	492,980.61	
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	3,504,522.85	
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 92000951829 OPERACION RECURSOS PROPIOS		3,657,717.71
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	744,803.84	
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO		
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238	85,174.24	
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/0708	8,434,055.03	
1-1-01-02-001-0012	AFIRME		
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)		983,834.72
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	12,022.78	
1-1-01-02-001-0012-0013	AFIRME 11221006633 (INVERSION)	5,914,500.00	
1-1-01-02-001-0012-0014	AFIRME 11221006897	840,271.51	



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

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, al cierre del mes de mayo de 2019 reflejan un saldo de \$ 125,548,646.05 (ciento veinticinco millones quinientos cuarenta y ocho mil seiscientos cuarenta y seis pesos 05/100 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	125,548,646.05	0
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	53,004,947.20	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	286,144.25	0
1-1-02-03-005	OTROS DEUDORES DIVERSOS	52,213,692.51	0
<i>1-1-02-03-005-002</i>	<i>MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA</i>	<i>48,197,105.50</i>	
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 ANTICIPOS 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	72,166,900.97	0
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	72,166,900.97	

Bienes o Servicios a Recibir cuales al cierre del mes de mayo 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
	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO		
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	43,123.18	0
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	12,030.18	0
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	31,093.00	0
1-1-03-02	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE MUEBLES	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 mayo 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 \$ 143,206,510.56 (ciento cuarenta y tres millones doscientos seis mil quinientos diez pesos 56/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 1,421,781.49 (un millón cuatrocientos veintiún mil setecientos ochenta y un pesos 49/100 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	143,206,510.56	0
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,837,411.00	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	5,182,123.09	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	46,139.87	0
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	24,641.47	
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	21,498.40	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	19,206,655.63	0
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,125,879.77	0
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86	0
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	116,671,643.17	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	241,913.05	0
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,689,343.52	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 mayo 2019 refleja un saldo en el pasivo circulante de \$50,639,658.83 (cincuenta millones seiscientos treinta y nueve mil seiscientos cincuenta y ocho pesos 83/100 m.n.), se detallata.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
2	PASIVO	0	50,639,658.83
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	40,558,529.49
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	7,659,664.25
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	0	2,364,602.37
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	5,255,864.44
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	28,442,198.30
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	773,007.41
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	0	4,721,514.36
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	0	21,015,165.62
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 mayo 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
4	INGRESOS	0.00	126,119,021.97
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	121,298,257.97
4-1-04	DERECHOS	0.00	120,061,641.00
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	116,013,855.57
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	0.00	116,013,855.57
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	0.00	27,330,425.60
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	0.00	59,449,726.85
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	0.00	18,395,391.96
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	0.00	10,838,311.16
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	0.00	750,209.20
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	0.00	750,209.20
4-1-04-05	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	3,297,576.23
4-1-04-05-001-0001	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	3,297,576.23
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	50,215.08
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	0.00	49,266.55
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	0.00	948.53
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,186,401.89
4-1-06-01-001-0002	COBRO DE INSPECCION	0.00	252,810.15
4-1-06-01-001-0003	MATERIAL	0.00	2,792.22
4-1-06-01-001-0004	MATERIAL 16%	0.00	217,353.73
4-1-06-01-001-0005	CARTA DE NO ADEUDO	0.00	234,244.68
4-1-06-01-001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	0.00	106,967.94
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	93,392.98
4-1-06-01-001-0016	CARGO POR ERROR EN APLICACIÓN	0.00	17,454.07
4-1-06-01-001-0017	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II	0.00	5,131.35
4-1-06-01-001-0017	OTROS NGRESOS	0.00	243,975.58
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 mayo 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	79,296,864.19	0.00
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	71,981,498.11	0.00
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	38,734,780.78	0.00
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	21,280,070.49	0.00
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	414,223.80	0.00
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,488,728.00	0.00
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo		
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	3,911,041.61	0.00
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	9,640,716.88	0.00
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (15 Bonos)		
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,150,869.46	0.00
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	232,216.60	0.00
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	124,439.76	0.00
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	959,520.98	0.00
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	538,901.40	0.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,357,624.67	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	530,757.26	0.00
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	29,095,847.87	0.00
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	20,469,141.71	0.00
	Energía Eléctrica		
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	91,546.56	0.00
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	459,236.15	0.00
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	524,805.60	0.00
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	551,277.99	0.00
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	108,000.00	0.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	935.34	0.00
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	249,962.71	0.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	6,640,941.81	0.00
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)		
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,315,366.08	0.00
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	200,000.00	0.00
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	200,000.00	0.00
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	7,115,366.08	0.00
5-2-05-02	JUBILACIONES	7,115,366.08	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 31 de mayo 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	665,194.86	248,931,203.05	Pólizas de reclasificación
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	249,596,397.91	665,194.86	248,931,203.05	

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 mayo 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	22,881,232.66	23,808,241.40
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	22,881,232.66	23,808,241.40

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de mayo 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	55,950.46		49,449.08
Mobiliario y equipo Educacional y Recreativo: Cámaras CCTV	24,641.47		24,641.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	1,341,189.56		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 31 de mayo de 2019		
Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		126,119,021.97
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)		126,119,021.97

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 31 de mayo de 2019	
Descripción	Total
TOTAL INGRESOS	126,119,021.97

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

Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		89,608,888.39
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		10,312,024.20
<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	55,950.46	
<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	24,641.47	
<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,341,189.56	
<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>	2,657,941.83	
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)		79,296,864.19

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 31 de mayo de 2019	
Descripción	Total
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	79,296,864.19

NOTAS DE MEMORIA

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avalés y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

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

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 periodo del 1ro de enero al 31 de mayo de 2019, y que se consideraron en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en 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 MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

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

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

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

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

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

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.

- 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 tomado, 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 31 DE MAYO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		126,119,021.97
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)		126,119,021.97



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

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		89,608,888.39
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		10,312,024.20
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	55,950.46	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	24,641.47	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,341,189.56	
	<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)		79,296,864.19



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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y equivalentes	110,468,815.06	297,014,096.75	253,724,158.05	153,758,753.76	43,289,938.70
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	-15,435,593.26	283,257,716.24	244,940,890.32	22,881,232.66	38,316,825.92
Derechos a recibir bienes o servicios inventarios	120,575,533.27	12,882,247.62	7,909,134.84	125,548,646.05	4,973,112.78
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	4,762,147.47	385,416.62	458,578,608.41	4,376,730.85
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	322,734,236.52	2,954,949.36
Bienes muebles	141,784,729.07	1,591,439.99	169,658.50	143,206,510.56	1,421,781.49
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones acumuladas de bienes	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
Activos diferidos					
Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	564,670,692.62	301,776,244.22	254,109,574.67	612,337,362.17	47,666,669.55

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:07 p.m.

Pág.: 18



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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución 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>Titulos 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>Titulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo				0.00	0.00

Largo Plazo

Deuda Interna					
<i>Instituciones de Crédito</i>				0.00	0.00
<i>Titulos 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>Titulos 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	50,639,658.83

*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPARTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 11/06/2019 04:41:07 p.m.



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

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		126,119,021.97
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>		0.00
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	120,061,641.00	
	-Productos de Tipo Corriente	50,215.08	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,186,401.89	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>		0.00
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>		0.00
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>		0.00
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	4,820,764.00	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>		0.00
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>		0.00
	<i>Otros ingresos corrientes</i>		0.00
2	GASTOS CORRIENTES		79,296,864.19
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	34,527,624.77	
	-Contribuciones sociales	3,911,041.61	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>		33,246,717.33
	<i>Disminución de existencias</i>		0.00
	<i>Depreciación y Amortización</i>		0.00
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>		7,411,480.48
	<i>Pensiones</i>		0.00
	<i>Otros</i>		0.00
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>		

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:09 p.m.

Pág.: 20



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

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>	0.00	
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	<i>Subsidios y Subvenciones</i>	0.00	
	<i>Transferencias corrientes</i>		
	-Al sector privado	200,000.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES		0.00
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	46,822,157.78
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	<i>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</i>		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	<i>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</i>	0.00	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Variación depreciación y amortización acumulada</i>	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		
	<i>Transferencias</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)		0.00
5	GASTOS DE CAPITAL		4,577,780.25
5-1	FORMATACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	3,155,998.76	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	1,421,781.49	
	Otros activos fijos	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Objetos de valor</i>	0.00	
	<i>Activos no producidos</i>	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSNABILIDAD DEL EMISOR
Fecha: 11/06/2019 04:41:09 p.m.



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

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)		126,119,021.97
7	GASTOS TOTALES (2+5)		83,874,644.44
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		83,874,644.44
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		42,244,377.53
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		42,244,377.53
11	FUENTES FINANCIERAS		3,509,706.63
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	Disminución de documentos por cobrar	0.00	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda		
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	3,509,706.63	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Exterior		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO		0.00

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:09 p.m.

Pág.: 22



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

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		45,955,133.56
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	38,316,825.92	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	97,988.54	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	4,875,124.24	
	<i>Incremento de inversiones financieras de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez</i>		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Concepción de préstamos	0.00	
	<i>Incremento de otros activos financieros</i>	0.00	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de documentos por pagar</i>	2,000,000.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda</i>		
	Internia		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO		665,194.86

- **Información Presupuestaria**

J

- **Información Presupuestaria**
Estado Analítico de Ingresos



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

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Rec Ene-May	Dif Ene-May
1 0		IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1		IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2		IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3		IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4		IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5		IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6		IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7		ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 8		OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 9		IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0		CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1		APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 2		CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 3		CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4		OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 5		ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 0		CONTRIBUCIONES DE MEJoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 1		CONTRIBUCIÓN DE MEJoras POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 9		CONTRIBUCIONES DE MEJoras NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0		DERECHOS	105,996,577.40	0.00	105,996,577.40	120,061,641.00	120,061,641.00	14,065,063.60
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	98,611,809.01	0.00	98,611,809.01	116,013,855.57	116,013,855.57	17,402,046.56
4 4		OTROS DERECHOS	2,169,502.14	0.00	2,169,502.14	750,209.20	750,209.20	-1,419,292.94
4 5		ACCESORIOS DE DERECHOS	5,215,266.25	0.00	5,215,266.25	3,297,576.23	3,297,576.23	-1,917,690.02
4 9		DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0		PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	50,215.08	50,215.08	50,215.08
5 1		PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	50,215.08	50,215.08	50,215.08

Fecha: 11/06/2019 04:41:11 p.m.

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

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



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

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est.	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Rec	Ene-May	Dif Ene-May
Rubro-Tipo												
6 0	APROVECHAMIENTOS	1,299,491.17	0.00	1,299,491.17	1,186,401.89	1,186,401.89	-113,089.28					
6 1	APROVECHAMIENTOS	1,299,491.17	0.00	1,299,491.17	1,186,401.89	1,186,401.89	-113,089.28					
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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
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					
TOTAL:		107,296,068.57	0.00	107,296,068.57	126,119,021.97	126,119,021.97	18,822,953.40					

Ingresos excedentes:

18,822,953.40

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:11 p.m.

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

Pág.: 27



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento
 Clave Presupuestaria Descripción
 Rubro-Tipo

INGRESOS DEL GOBIERNO

Rubro-Tipo	Est. Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Rec Ene-May	Dif Ene-May
1 0 IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7 ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 8 OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 9 IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 2 CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 3 CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4 OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 5 ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 0 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 1 CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 9 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0 DERECHOS	105,996,577.40	0.00	105,996,577.40	120,061,641.00	120,061,641.00	14,065,063.60
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	98,611,809.01	0.00	98,611,809.01	116,013,855.57	116,013,855.57	17,402,046.56
4 4 OTROS DERECHOS	2,169,502.14	0.00	2,169,502.14	750,209.20	750,209.20	-1,419,292.94
4 5 ACCESORIOS DE DERECHOS	5,215,266.25	0.00	5,215,266.25	3,297,576.23	3,297,576.23	-1,917,690.02
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"

Fecha: 11/06/2019 04:41:12 p.m.

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

Pág.: 28



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro-Tipo	Est	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Rec	Ene-May	Dif Ene-May
5 0 PRODUCTOS		0.00		0.00		0.00		50,215.08		50,215.08	50,215.08
5 1 PRODUCTOS		0.00		0.00		0.00		50,215.08		50,215.08	50,215.08
6 0 APROVECHAMIENTOS		1,299,491.17		0.00		1,299,491.17		1,186,401.89		1,186,401.89	-113,089.28
6 1 APROVECHAMIENTOS		1,299,491.17		0.00		1,299,491.17		1,186,401.89		1,186,401.89	-113,089.28
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		0.00		0.00		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		0.00		0.00		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:		107,296,068.57		0.00		107,296,068.57		126,119,021.97		126,119,021.97	18,822,953.40
TOTAL:		107,296,068.57		0.00		107,296,068.57		126,119,021.97		126,119,021.97	18,822,953.40

Ingresos excedentes:

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:12 p.m.

Pág.: 29

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

Q

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



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

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Descripción
 Cap-Con

		Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
1 0	SERVICIOS PERSONALES	45,547,853.47	2,105,588.84	47,653,442.31	38,438,666.38		38,438,666.38			9,214,775.93			
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	24,183,296.73	-316,397.29	23,866,899.44	21,280,070.49		21,280,070.49			2,566,828.95			
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	446,933.20	93,166.32	540,099.52	414,223.80		414,223.80			125,875.72			
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,830,573.78	2,437,477.62	7,268,051.40	3,488,728.00		3,488,728.00			3,779,323.40			
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	3,892,304.59	87,972.28	3,980,276.87	3,911,041.61		3,911,041.61			69,235.26			
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	12,194,745.17	-196,630.09	11,998,115.08	9,344,602.48		9,344,602.48			2,653,512.60			
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	5,498,012.15	-249,589.06	5,248,423.09	4,150,869.46		3,353,498.58			1,097,553.63			
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	415,327.05	-139,851.90	275,475.15	232,216.60		232,216.60			146,109.14			
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	132,971.60	-6,635.01	126,336.59	124,439.76		124,439.76			1,896.83			
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	1,770,836.85	-675,506.62	1,095,330.23	959,520.98		959,520.98			751,877.83			
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,275,710.25	-1,500.00	1,274,210.25	538,901.40		538,901.40			735,308.85			
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,226,610.50	267,192.64	1,493,803.14	1,357,624.67		1,357,624.67			1,104,927.83			
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	407,408.79	407,408.79	407,408.79		407,408.79			316,582.79			
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	676,555.90	-100,696.96	575,858.94	530,757.26		530,757.26			370,659.83			
3 0	SERVICIOS GENERALES	28,708,424.10	5,513,910.09	34,222,334.19	29,095,847.87		28,892,100.20			5,126,486.32			
3 1	SERVICIOS BASICOS	23,958,987.10	-131,211.92	23,822,769.18	20,469,141.71		20,469,141.71			3,358,627.47			
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	143,689.05	-41,112.70	102,576.35	91,546.56		91,546.56			84,398.02			
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	453,888.75	153,350.11	607,238.86	459,236.15		459,236.15			445,736.15			
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	500,435.90	313,986.97	814,422.87	524,805.60		524,805.60			289,617.27			
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	670,635.10	206,108.33	876,743.43	551,277.99		551,277.99			368,867.65			
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	149,999.95	-41,999.95	108,000.00	108,000.00		108,000.00			108,000.00			
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VATICOS	147,070.95	-73,227.83	73,843.12	935.34		935.34			935.34			
3 8	SERVICIOS OFICIALES	87,499.90	163,219.37	250,719.27	249,962.71		249,962.71			249,962.71			
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	2,596,223.40	4,964,797.71	7,561,021.11	6,640,941.81		6,640,941.81			6,640,941.81			
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	9,752,128.59	189,797.60	9,941,926.19	7,611,480.48		7,611,480.48			2,330,445.71			

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

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 11/06/2019 04:41:14 p.m.

Pág.: 31



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

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción
Cap-Con	

		Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
AYUDAS													
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES		12,500.00		187,500.00		200,000.00		200,000.00		200,000.00		0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES		9,739,628.59		2,297.60		9,741,926.19		7,411,480.48		7,411,480.48		2,330,445.71
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS.		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 8	DONATIVOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR:		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		1,406,873.20		463,115.10		1,869,988.30		1,421,781.49		1,415,386.49		448,206.81
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		184,158.65		-3,109.04		181,049.61		55,950.46		49,555.46		125,099.15
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		10,749.20		16,042.11		26,791.31		24,641.47		24,641.47		2,149.84
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		1,200,000.00		-1,009,785.89		190,214.11		0.00		0.00		190,214.11
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		11,965.35		1,459,967.92		1,471,933.27		1,341,189.56		1,341,189.56		130,743.71
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 8	BIENES INMUEBLES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
6 0	INVERSIÓN PÚBLICA		0.00		3,403,595.92		3,403,595.92		2,954,949.36		2,954,949.36		448,645.56
6 1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		0.00		3,403,595.92		3,403,595.92		2,954,949.36		2,954,949.36		448,645.56
6 2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES		0.00		0.00								
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 4	CONCESIÓN DE PRESTAMOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERGACIONES ESPECIALES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:14 p.m.

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



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

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
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
8 3	APORTACIONES		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
9 0	DEUDA PUBLICA		1,666,666.65	0.00	1,666,666.65	5,935,293.35	3,374,126.88	-4,268,626.70
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		1,666,666.65	0.00	1,666,666.65	5,935,293.35	3,374,126.88	-4,268,626.70
TOTAL:			92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39	86,040,208.37	14,397,488.26



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

Análisis por: Tipo de Gasto

TG	Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
1	GASTO CORRIENTE	82,406,424.02	6,894,637.67	89,301,061.69	77,903,822.38	74,339,037.36	11,397,239.31	
2	GASTO DE CAPITAL	176,770.30	4,786,618.47	4,963,388.77	4,293,585.53	4,289,690.53	669,803.24	
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUNCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	9,996,763.84	-254,837.65	9,741,926.19	7,411,480.48	7,411,480.48	2,330,445.71	
5	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL:	92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39	86,040,208.37	14,397,488.26	



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

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción
UP-UR-UE

		Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
01 DIRECCION GENERAL		5,867,604.31	3,604,152.08	9,471,756.39	7,950,496.32	7,936,270.11	1,521,260.07						
01 01 DIRECCION GENERAL		5,867,604.31	3,604,152.08	9,471,756.39	7,950,496.32	7,936,270.11	1,521,260.07						
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL		2,243,645.07	-891,045.46	1,352,599.61	1,077,133.56	1,075,325.88	275,466.05						
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		867,647.68	-279,748.40	587,899.28	377,704.61	377,704.61	210,194.67						
01 01 04 JURIDICO		1,487,873.45	4,672,900.87	6,160,774.32	5,263,976.08	5,263,976.08	896,798.24						
01 01 05 ATENCION A USUARIOS		587,233.54	-70,748.65	516,484.89	450,089.93	450,089.93	66,394.96						
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA		681,204.57	172,793.72	853,998.29	781,592.14	769,173.61	72,406.15						
02 DIRECCION COMERCIAL		6,867,961.32	1,446,960.56	8,314,921.88	7,155,102.68	7,095,874.89	1,159,819.20						
02 01 DIRECCION COMERCIAL		6,867,961.32	1,446,960.56	8,314,921.88	7,155,102.68	7,095,874.89	1,159,819.20						
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		1,810,127.76	589,525.31	2,399,653.07	1,997,419.72	1,938,191.93	402,233.35						
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		2,158,605.65	968,034.79	3,126,640.44	2,850,665.41	2,850,665.41	275,975.03						
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS		2,189,407.74	-81,851.08	2,107,556.66	1,824,934.88	1,824,934.88	282,621.78						
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		491,284.51	-31,552.64	459,731.87	302,404.77	302,404.77	157,327.10						
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS		218,535.66	2,804.18	221,339.84	179,677.90	179,677.90	41,661.94						
03 DIRECCION TECNICA		1,953,835.75	3,601,144.55	5,554,980.30	4,649,177.54	4,634,974.02	905,802.76						
03 01 DIRECCION TECNICA		1,953,835.75	3,601,144.55	5,554,980.30	4,649,177.54	4,634,974.02	905,802.76						
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA		1,619,716.50	155,621.78	1,775,338.28	1,402,063.11	1,387,859.59	373,275.17						
03 01 02 INGENIERIA		228,200.76	-8,385.25	219,815.51	159,314.10	159,314.10	60,501.41						
03 01 03 CONSTRUCCION		105,918.49	3,453,908.02	3,556,826.51	3,087,800.33	3,087,800.33	472,026.18						
04 DIRECCION DE OPERACION		52,423,347.66	1,965,532.79	54,388,880.45	45,049,988.43	44,478,567.44	9,338,892.02						
04 01 DIRECCION DE OPERACION		52,423,347.66	1,965,532.79	54,388,880.45	45,049,988.43	44,478,567.44	9,338,892.02						
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		29,132,900.20	-1,006,677.23	28,126,222.97	23,138,550.60	23,001,234.91	4,987,672.37						
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		2,950,129.20	477,207.27	3,427,336.47	3,181,714.78	3,144,461.64	245,621.69						
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA		2,525,186.37	224,700.83	2,749,887.20	1,771,312.29	1,687,015.60	978,574.91						
04 01 04 SANEAMIENTO		4,444,964.09	7,877.10	4,452,841.19	3,758,202.91	3,673,605.80	694,638.28						
04 01 05 ELECTROMECANICA		3,905,664.11	1,864,646.49	5,770,310.60	5,014,204.66	4,913,808.31	756,105.94						
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		1,809,834.23	167,417.98	1,977,252.21	1,715,840.88	1,670,036.11	261,411.33						
04 01 07 DELEGACION PENINSULA		1,002,419.31	38,288.66	1,040,707.97	857,067.63	855,182.17	183,640.34						
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		3,384,332.56	58,307.28	3,442,639.84	2,874,411.40	2,844,965.06	568,228.44						
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO		3,267,917.59	133,764.41	3,401,682.00	2,738,683.28	2,688,257.84	662,998.72						
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA		17,720,063.79	181,256.72	17,901,320.51	13,977,225.62	13,628,790.58	3,924,094.89						
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA		17,720,063.79	181,256.72	17,901,320.51	13,977,225.62	13,628,790.58	3,924,094.89						
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		2,041,577.79	-63,358.58	1,978,219.21	1,115,516.66	990,222.34	862,702.55						
05 01 02 MERCADOTECNIA		128,308.35	-105,808.35	22,500.00	0.00	0.00	22,500.00						
05 01 03 RECURSOS HUMANOS		3,037,164.25	360,999.14	3,398,163.39	2,961,181.60	2,961,181.60	436,981.79						
05 01 04 RECURSOS MATERIALES		2,184,132.17	142,164.96	2,326,297.13	2,063,604.12	2,063,604.12	262,693.01						

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:16 p.m.

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



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

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	UP-UR-UE	Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES			130,721.02	57,794.61	188,515.63	188,394.28					188,394.28		121.35	
05 01 07 ALMACEN			201,396.37	44,302.59	245,698.96	237,048.48					237,048.48		8,650.48	
05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS			9,996,763.84	-254,837.65	9,741,926.19	7,411,480.48					7,411,480.48		2,330,445.71	
06 DIRECCION DE FINANZAS			6,882,220.81	657,565.67	7,539,786.48	10,191,266.73					10,191,266.73		-2,651,480.25	
06 01 DIRECCION DE FINANZAS			6,882,220.81	657,565.67	7,539,786.48	10,191,266.73					10,191,266.73		-2,651,480.25	
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS			5,409,794.69	573,592.04	5,983,386.73	8,949,604.23					6,388,437.76		-2,966,217.50	
06 01 02 CONTABILIDAD			616,316.18	-5,389.80	610,926.38	399,705.84					399,705.84		211,220.54	
06 01 06 OPERACION DE CAJAS			856,109.94	89,363.43	945,473.37	841,956.66					841,956.66		103,516.71	
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			864,924.52	-30,193.88	834,730.64	635,631.07					635,631.07		199,099.57	
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			864,924.52	-30,193.88	834,730.64	635,631.07					635,631.07		199,099.57	
11 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA			864,924.52	-30,193.88	834,730.64	635,631.07					635,631.07		199,099.57	
TOTAL:			92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39					89,608,888.39		86,040,208.37	14,397,488.26

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:16 p.m.

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



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

Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción
Fin-Fun

		Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
01 GOBIERNO		34,518,650.90	6,052,781.39	40,571,432.29	37,730,723.13	34,753,571.54	2,840,709.16						
01 01 LEGISLACION		2,073,850.69	153,168.52	2,227,019.21	1,677,569.95	1,663,999.22							549,449.26
01 02 JUSTICIA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO		5,360,650.70	3,976,232.65	9,336,883.35	7,766,557.59	7,764,749.91							1,570,325.76
01 04 RELACIONES EXTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		14,139,818.00	1,729,889.62	15,869,707.62	17,403,792.68	14,840,126.21							-1,534,085.06
01 06 SEGURIDAD NACIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES		12,944,331.51	193,490.60	13,137,822.11	10,882,802.91	10,484,696.20							2,255,019.20
02 DESARROLLO SOCIAL		58,061,307.26	5,373,637.10	63,434,944.36	51,878,165.26	51,286,636.83	11,556,779.10						
02 01 PROTECCION AMBIENTAL		8,572,696.84	1,093,225.88	9,665,922.72	7,598,629.84	7,358,804.73							2,067,292.88
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD		39,428,966.18	4,369,076.57	43,798,042.75	36,667,005.54	36,315,302.22							7,131,037.21
02 03 SALUD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES		62,880.40	166,172.30	229,052.70	201,049.40	201,049.40							28,003.30
02 05 EDUCACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
02 06 PROTECCION SOCIAL		9,996,763.84	-254,837.65	9,741,926.19	7,411,480.48	7,411,480.48							2,330,445.71
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
03 DESARROLLO ECONOMICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
03 01 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL		0.00	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						0.00
03 03 COMBUSTIBLES Y ENERGIA		0.00	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						0.00
03 05 TRANSPORTE		0.00	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						0.00
03 07 TURISMO		0.00	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						0.00
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						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						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						0.00
04 03 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO		0.00	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						0.00

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:17 p.m.

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

Pág.: 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 31 DE MAYO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción Fin-Fun

	Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
--	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	------	---------

TOTAL: **92,579,958.16** **11,426,418.49** **104,006,376.65** **89,608,888.39** **86,040,208.37** **14,397,488.26**



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
FF-OF-RF													
01 NO ETIQUETADO		92,579,958.16	9,426,418.49	102,006,376.65	87,890,879.82	84,322,199.80	14,115,496.83						
01 01 RECURSOS FISCALES		92,579,958.16	9,426,418.49	102,006,376.65	87,890,879.82	84,322,199.80	14,115,496.83						
01 01 01 INGRESOS PROPIOS		92,579,958.16	9,426,418.49	102,006,376.65	87,890,879.82	84,322,199.80	14,115,496.83						
02 ETIQUETADO		0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,718,008.57	1,718,008.57	281,991.43						
02 05 RECURSOS FEDERALES		0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,718,008.57	1,718,008.57	281,991.43						
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO		0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,718,008.57	1,718,008.57	281,991.43						
TOTAL:		92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39	86,040,208.37	14,397,488.26						



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

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Ent-Mun-Loc-Col	Apr Ene-May	Ayr Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
06 COLIMA			92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39	86,040,208.37	14,397,488.26
06 007 MANZANILLO			92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39	86,040,208.37	14,397,488.26
TOTAL:			92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39	86,040,208.37	14,397,488.26

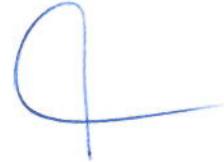
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 11/06/2019 04:41:19 p.m.

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

Pág.: 40

- **Información de Deuda**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized 'C' or 'G'.



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

ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2019

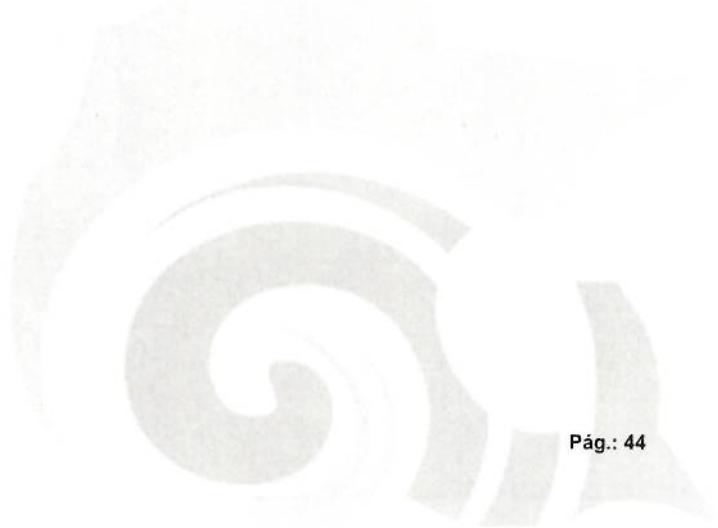
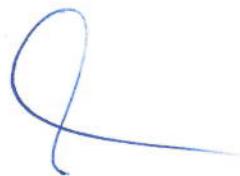
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00



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

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción
 GGasto-TProg-Mod

		Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
1 GASTO PROGRAMABLE		92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39	86,040,208.37	14,397,488.26						
1.1 SUBSIDIOS; SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	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						0.00
1.1 U OTROS SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES		92,500,420.73	11,456,656.17	103,957,076.90	89,583,987.67	86,015,307.65	14,373,089.23						
1.2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.2 R ESPECÍFICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		92,500,420.73	11,456,656.17	103,957,076.90	89,583,987.67	86,015,307.65	14,373,089.23						
1.3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO		79,537.43	-30,237.68	49,299.75	24,900.72	24,900.72	24,399.03						
1.3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		79,537.43	-30,237.68	49,299.75	24,900.72	24,900.72	24,399.03						
1.3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.3 W OPERACIONES AJENAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.4 COMPROMISOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.4 N DESASTRES NATURALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.5 OBLIGACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.5 J PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
1.6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
2.1 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
2.1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						0.00
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

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:22 p.m.
 Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 45
 Pág.: 45



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

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

2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

	Apr	Ene-May	AyR	Ene-May	PrM	Ene-May	Dev	Ene-May	Pag	Ene-May	SEje	Ene-May
2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
TOTAL:	92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39		86,040,208.37		14,397,488.26				

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

Fecha: 11/06/2019 04:41:22 p.m.

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



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

Clave Presupuestaria	Descripción	Presupuestario Prog-Prop-TProy-NProy/Tact-Nact	Apr Ene-May	AyR Ene-May	PrM Ene-May	Dev Ene-May	Pag Ene-May	SEje Ene-May
001 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL		5,799,863.34	4,015,835.30	9,815,698.64	8,259,041.79	8,244,815.58	1,556,656.85	
001 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL		5,799,863.34	4,015,835.30	9,815,698.64	8,259,041.79	8,244,815.58	1,556,656.85	
002 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA		18,756,034.18	-318,940.06	18,437,094.12	14,261,585.93	13,913,150.89	4,175,508.19	
002 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA		18,756,034.18	-318,940.06	18,437,094.12	14,261,585.93	13,913,150.89	4,175,508.19	
003 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS		6,851,983.13	687,803.35	7,539,786.48	10,191,266.73	7,630,100.26	-2,651,480.25	
003 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS		6,851,983.13	687,803.35	7,539,786.48	10,191,266.73	7,630,100.26	-2,651,480.25	
004 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL		6,630,024.90	1,584,735.82	8,214,760.72	7,137,429.91	7,078,202.12	1,077,330.81	
004 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL		6,630,024.90	1,584,735.82	8,214,760.72	7,137,429.91	7,078,202.12	1,077,330.81	
005 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN		51,505,370.52	2,071,705.20	53,577,075.72	44,474,755.42	43,903,334.43	9,102,320.30	
005 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION		51,505,370.52	2,071,705.20	53,577,075.72	44,474,755.42	43,903,334.43	9,102,320.30	
006 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA		2,171,757.57	252,004.23	2,423,761.80	1,934,355.57	1,920,152.05	489,406.23	
006 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA		2,171,757.57	252,004.23	2,423,761.80	1,934,355.57	1,920,152.05	489,406.23	
008 OBRA PÚBLICA		0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	2,714,821.97	2,714,821.97	448,646.56	
008 02 OBRA PÚBLICA EN EJECUCIÓN DEL EJERCICIO		0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	2,714,821.97	2,714,821.97	448,646.56	
008 02 0 002	AGUA POTABLE	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 01	ADQUISICIÓN DE MACROMEDIODORES DE TIPO ELECTROMAGNÉTICOS DE 4" (UNO), 6" (TRES) Y 8" (QUINCE), DE DIÁMETRO PARA POZOS DE ZONA URBANA, INCLUYE MODIFICACIONES AL TREN DE DESCARGA PARA SU INSTALACIÓN.	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	2,094,827.58	2,094,827.58	335,172.42	
008 02 0 004	ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	733,468.53	733,468.53	619,994.39	619,994.39	113,474.14	
008 02 0 004 0 02	CONSTRUCCIÓN DE LÍNEA A PRESIÓN CON TUBERIA DE PVC HIDRAULICA DE 6" DESDE CARCAMO EL TERRAL HASTA LÍNEA DE DRENAJE EN CALLE LAS PALMAS EN FRACCIONAMIENTO PENÍNSULA DE SANTIAGO MANZANILLO, COAH.	0.00	733,468.53	733,468.53	619,994.39	619,994.39	113,474.14	
009 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA		864,924.52	-30,193.88	834,730.64	635,631.07	635,631.07	199,099.57	
009 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA		864,924.52	-30,193.88	834,730.64	635,631.07	635,631.07	199,099.57	
TOTAL:		92,579,958.16	11,426,418.49	104,006,376.65	89,608,888.39	86,040,208.37	14,397,488.26	

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

Ap.: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 11/06/2019 04:41:23 p.m. Pág.: 47

- Indicadores de Postura Fiscal

Q



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO 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	107,296,068.57	126,119,021.97	126,119,021.97
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			86,040,208.37
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	92,579,958.16	89,608,888.39	
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)			
	14,716,110.41	36,510,133.58	40,078,813.60

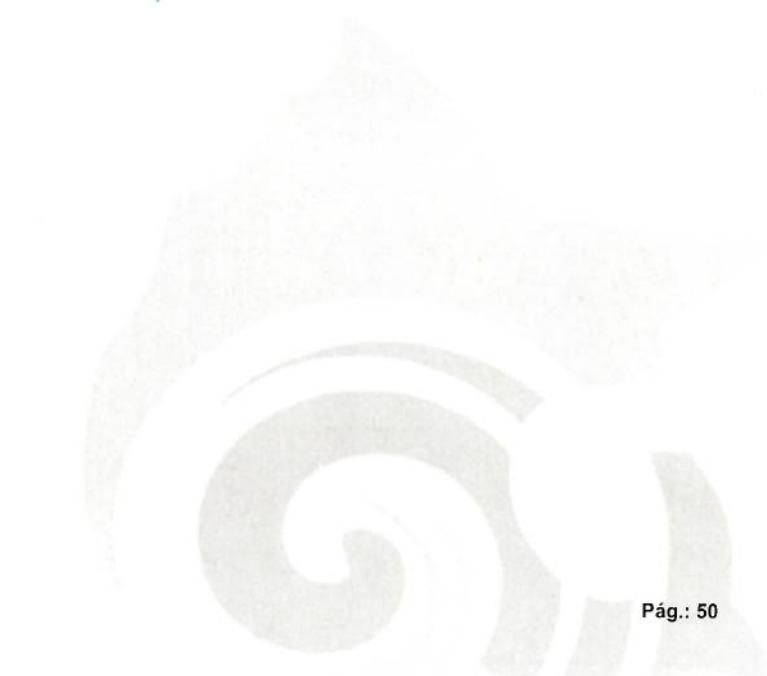
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	14,716,110.41	36,510,133.58	40,078,813.60
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	14,716,110.41	36,510,133.58	40,078,813.60

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento($C = A - B$)	0.00	0.00	0.00

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios 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 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 naranjos.

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

- **Anexos**



A blue ink signature, appearing to be a stylized letter 'Q' or 'A', is positioned above the watermark.



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

Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Movimientos	Haber	Debe	Haber	Saldo Actual
ACTIVO								
ACTIVO CIRCULANTE				297,014,096.75	253,724,158.05	153,758,753.76	0.00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	110,468,815.06	0.00	15,435,593.26	283,257,716.24	244,940,890.32	22,881,232.66	0.00	
EFFECTIVO	0.00		0.00	801,895.35	711,016.23	166,016.01	0.00	
BANCOS/TESORERIA	75,136.89	0.00	15,510,730.15	282,455,820.89	244,229,874.09	22,715,216.65	0.00	
DERECHOS A RECIBIR Efectivo o EQUIVALENTES	120,575,533.27	0.00	12,882,247.62	7,909,134.84	125,548,646.05	0.00		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,906,958.66	0.00	1,245,026.34	1,147,037.80	53,004,947.20	0.00		
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	0.00	0.00	376,523.37	0.00		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00	274.51	0.00		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	67,291,776.73	0.00	11,637,221.28	6,762,097.04	72,166,900.97	0.00		
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	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 Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,123.18	0.00	6,960.00	6,960.00	43,123.18	0.00		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES 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	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00		
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	454,201,877.56	0.00	4,762,147.47	385,416.62	458,578,608.41	0.00		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	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	141,784,729.07	0.00	1,591,439.99	169,658.50	143,206,510.56	0.00		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	6,781,460.54	0.00	55,950.46	0.00	6,837,411.00	0.00		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	21,498.40	0.00	24,641.47	0.00	46,139.87	0.00		
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89	0.00		
EQUIPO DE TRANSPORTE	19,206,655.63	0.00	1,510,848.06	0.00	19,206,655.63	0.00		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	115,330,453.61	0.00	0.00	0.00	116,671,643.17	0.00		
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00		
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	7,385,428.67			



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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DEPRECIAZIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIAZIÓN 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						
PASTVO CIRCULANTE						
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	128,342,779.79	131,852,486.42	0.00	50,639,658.83
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	48,390,913.14	48,274,018.13	0.00	40,558,529.49
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,465,289.23	62,014,034.67	60,208,409.69	0.00	7,659,664.25
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,774,378.72	3,126,453.46	3,124,249.46	0.00	3,772,174.72
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	23,096,813.14	14,273,874.75	19,619,259.91	0.00	28,442,198.30
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	23,427.55	19,007.55	0.00	551,863.44
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	156,058.33	514,076.22	607,541.68	0.00	249,523.79
0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,113,502.34
0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,113,502.34
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO						
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						
APORTACIONES						
OBRAIS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
APORTACIONES FEDERALES	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES ESTATALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO						
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	249,211,009.65	731,478.08	66,283.22	0.00	248,545,814.79
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005	0.00	249,596,397.91	731,478.08	66,283.22	0.00	248,931,203.05
CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO 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	9,869,756.86	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	34,852,584.52	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	0.00	0.00	6,770,801.86	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	9,320,417.95	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00	0.00	9,102,814.79	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,448.47	0.00	0.00	39,226,448.47	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00	0.00	32,423,547.88	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,948,040.87	0.00	2,210.00	97,950,250.87	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	45,090,501.12	731,478.08	64,073.22	44,423,096.26	0.00
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	28,379.76	121,326,637.73	0.00	121,298,257.97
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	-2,168.44	120,059,472.56	0.00	120,061,641.00
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	-2,168.44	116,011,687.13	0.00	116,013,855.57
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	750,209.20	0.00	750,209.20
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE						
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.05	50,215.13	0.00	50,215.08
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.05	50,215.13	0.00	50,215.08
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	1,231.33	1,187,633.22	0.00	1,186,401.89
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS						
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	1,231.33	1,187,633.22	0.00	1,186,401.89
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	75,321,438.90	3,339,940.79	71,981,498.11	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	39,376,832.47	642,051.69	38,734,780.78	0.00



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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	21,289,695.99	9,625.50	21,280,070.49	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	414,223.80	0.00	414,223.80	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	3,488,970.00	242.00	3,488,728.00	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	4,521,850.82	610,809.21	3,911,041.61	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	9,662,091.86	21,374.98	9,640,716.88	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	6,110,713.98	1,959,844.52	4,150,869.46	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	2,104,532.28	1,872,315.68	232,216.60	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	124,439.76	0.00	124,439.76	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	974,170.98	14,650.00	959,520.98	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	538,901.40	0.00	538,901.40	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,426,526.88	68,902.21	1,357,624.67	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	534,733.89	3,976.63	530,757.26	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	29,833,892.45	738,044.58	29,095,847.87	0.00
SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	20,469,141.71	0.00	20,469,141.71	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	91,546.56	0.00	91,546.56	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	459,236.15	0.00	459,236.15	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	838,974.77	314,169.17	524,805.60	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	565,071.09	13,793.10	551,277.99	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	108,000.00	0.00	108,000.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	935.34	0.00	935.34	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	249,962.71	0.00	249,962.71	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	7,051,024.12	410,082.31	6,640,941.81	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	7,315,366.08	0.00	7,315,366.08	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	7,115,366.08	0.00	7,115,366.08	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	7,115,366.08	0.00	7,115,366.08	0.00



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

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior	Movimientos	Saldo Actual
	Debe	Haber	Debe
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE			
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS			
LEY DE INGRESOS			
<i>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</i>	0.00	489,581,361.71	489,581,361.71
DERECHOS	0.00	237,229,798.73	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	234,361,148.97	0.00
<i>LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</i>	0.00	126,147,401.73	237,258,178.49
DERECHOS	0.00	120,059,472.56	234,358,980.53
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	50,215.13	0.05
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,187,633.22	2,869,881.09
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00
<i>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</i>	0.00	126,175,781.49	126,175,781.49
DERECHOS	0.00	120,057,304.12	120,057,304.12
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	50,215.18	50,215.18
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,188,864.55	1,188,864.55
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	58,633.64	58,633.64
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00
<i>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</i>	0.00	28,379.76	126,147,401.73
DERECHOS	0.00	-2,168.44	120,059,472.56
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.05	50,215.13
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,231.33	1,187,633.22
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	4,820,764.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	670,335,328.90	670,335,328.90
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	237,229,798.73
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	237,229,798.73
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	4,005,495.76	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	4,000,000.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	265,817,045.24	112,145,522.43
			153,671,522.81



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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	131,449,741.64	47,350,036.66	84,099,704.98	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	15,567,775.06	7,246,895.39	8,320,879.67	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	76,483,091.68	33,036,901.81	43,446,189.87	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	24,675,112.57	7,369,509.68	17,305,602.89	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	5,685,301.62	3,265,137.65	2,420,163.97	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	7,956,022.67	7,941,747.89	14,274.78	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	16,800,895.96	24,545,758.06	0.00	7,744,862.10
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	7,470,430.17	7,385,590.97	84,839.20	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,954,331.43	1,703,235.62	251,095.81	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	2,341,246.20	6,916,425.77	0.00	4,575,179.57
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	54,143.60	309,582.80	0.00	255,439.20
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,817,276.03	1,663,858.45	153,417.58	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	3,163,468.53	6,567,064.45	0.00	3,403,595.92
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	98,201,209.80	96,506,960.17	1,694,249.63	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	40,521,658.18	40,521,658.18	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	5,380,092.80	4,907,707.90	472,384.90	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	31,433,700.19	30,656,339.96	777,360.23	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	7,315,366.08	7,315,366.08	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,447,861.62	1,437,728.90	10,132.72	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	95,489,912.11	94,971,622.61	518,289.50	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	40,001,020.36	40,001,020.36	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	4,260,260.74	4,130,960.33	129,300.41	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	30,492,046.51	30,487,912.72	4,133.79	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	7,315,366.08	7,315,366.08	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,753,059.27	1,753,059.27	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	100,050,548.35	97,000,157.83	3,050,390.52	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	39,988,356.83	39,988,356.83	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	4,264,903.06	3,596,832.59	668,070.47	0.00



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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	35,378,256.62	35,178,642.74	199,613.88	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	7,315,366.08	7,315,366.08	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,753,059.27	1,746,664.27	6,395.00	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	5,617,740.69	3,441,429.52	2,176,311.17	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	93,975,771.44	7,935,509.07	86,040,208.37	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	39,364,168.94	629,388.16	38,734,780.78	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	3,574,970.15	221,471.57	3,353,498.58	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	34,520,488.68	5,628,388.48	28,892,100.20	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	7,315,366.08	0.00	7,315,366.08	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,415,386.49	0.00	1,415,386.49	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	4,343,907.58	1,388,958.22	2,954,949.36	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	3,441,429.52	67,302.64	3,374,126.88	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
TOTAL:	635,465,066.72	635,465,066.72	1,675,432,377.44	1,675,432,377.44	1,236,534,849.90	1,236,534,849.90

F