



COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

ACTA DE SESIÓN

----- En la ciudad de Manzanillo, Colima., siendo las **10:20 (diez horas con veinte minutos)**, el día martes 10 de septiembre de 2019, reunidos en la sala de juntas de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo (CAPDAM), ubicada en Boulevard Miguel de la Madrid No.12575, Península de Santiago, en Manzanillo, Colima, para celebrar la 90/2019 sesión del Consejo de Administración, (periodo constitucional 2018-2021). La ciudadana Griselda Martínez Martínez Presidenta Municipal y presidenta del Consejo de Administración de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo CAPDAM en lo sucesivo, de conformidad con lo previsto por el artículo 23. Fracción I, de la Ley de Aguas para el Estado de Colima, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho Contralor Municipal, presento el siguiente:

ORDEN DEL DIA

1. LISTA DE ASISTENCIA.
2. VERIFICACION DEL CUORUM.
3. LECTURA Y APROBACION DEL ORDEN DEL DIA.
4. FIRMA DEL ACTA DE REUNION ANTERIOR.
5. TOMA DE PROTESTA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION.
6. PRESENTACION DE CUENTA PUBLICA JULIO Y AGOSTO 2019.
7. ASUNTOS GENERALES.
8. CLAUSURA.

----- En el **PRIMER PUNTO** del orden del día **lista de asistencia**, La ciudadana Griselda Martínez Martínez presidenta del Consejo de Administración de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho Contralor Municipal, instruyo al Ing. Gabino Uribe García Director General de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo para que realice el pase de lista de asistencia correspondiente, procediendo en consecuencia, contando con la asistencia de:

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

LISTA DE ASISTENCIA

Nombre	Dependencia	Asistencia
Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho	En representación de la Presidenta Municipal de Manzanillo, Colima.	SI
Ing. Gabino Uribe García	Secretario del Consejo de Administración de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Manzanillo (CAPDAM).	SI
Ing. Jaime González Avalos	En representación del Gobernador del estado de colima.	SI
Ing. Victorio Vázquez Avelino	Representante de la Comisión Nacional del Agua (CNA)	SI
Ing. Jaime González Avalos	En representación de la Comisión Estatal del Agua (CEAC)	SI
C. Fabián Soto Macedo	Regidor nombrando por los regidores que integran la mayoría del Ayuntamiento de Manzanillo.	SI
Profesora. Claudia Velazco Grageda	Regidora nombrada por los regidores que integran la primera minoría del Ayuntamiento de Manzanillo.	SI
Lic. Rene Manuel Tortolero Santillana	Miembro del Consejo Consultivo y en representación del Colegio de Notarios del Estado de Colima.	SI
Ing. Noé Monroy Vázquez.	En representación del Colegio de Ingenieros Civiles de Manzanillo A.C.	SI
Arq. Héctor José Santana de la Cruz Carrizales	Representante del Colegio de Arquitectos de Manzanillo, A.C.	NO
C. Vidal Dávalos Laurel	Representante de Agrupación Ciudadana Manzanillense, A.C.(ACIMAN)	SI
Ing. Juan Carlos Iozano Zalazar	Representación de la Cámara de la Industria de la Construcción Delegación Colima. (CEMIC)	NO
C.P. Julio Cesar Ceballos Cataneo	Representante de la Cámara Nacional de la Industria Desarrollo y Promoción de Vivienda Delegación Manzanillo. (CANADEVI)	NO
C. Ana María Sánchez Landa	Diputada del XII distrito	NO
C. Luis Fernando Escamilla Velazco	Diputado del XIII distrito.	NO
Ing. Luis Rogelio Salinas Sánchez.	Diputado del XIV distrito.	SI
C. Ana Karen Hernández Aceves	Diputada del distrito XI	SI
C. Gretel Culin Jaime	Diputada de representación proporcional	SI
C. Martha Alicia Meza Oregón	Diputada de representación proporcional	SI
C. Rogelio Rueda Sánchez	Diputado de representación proporcional	SI

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho	Comisario del consejo de administración de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Manzanillo (CAPDAM)	SI
-------------------------------	--	----

----- Por Consiguiente, en el **SEGUNDO PUNTO** del orden del día **VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM**, el Secretario del Consejo de Administración de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Manzanillo (CAPDAM) informa, a la presidenta municipal Griselda Martínez Martínez, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho, que se ha comprobado la asistencia de 16 de los 21 integrantes del Consejo de Administración, faltando los C.:

Nombre	Dependencia	Asistencia
C. Ana María Sánchez Landa	Diputada del XII distrito	NO
C. Luis Fernando Escamilla Velazco	Diputado del XIII distrito.	NO
C. Juan Carlos Iozano Salazar	Representación de la Cámara de la Industria de la Construcción Delegación Colima.	NO
C. Héctor José Santana de la Cruz Carrizalez	Representante del Colegio de Arquitectos de Manzanillo, A.C.	NO
C.P. Julio Cesar Ceballos Cataneo	Representante de la Cámara Nacional de la Industria Desarrollo y Promoción de Vivienda Delegación Manzanillo. (CANADEVI)	NO

Quienes se disculparon, y por lo tanto, existe quorum legal, se hace constar que para los efectos del numeral 25 de la Ley de Aguas Para el Estado de Colima, ya que el Consejo de Administración funciona válidamente con la asistencia de la mayoría de sus miembros, de los 21 integrantes del consejo asisten 14 con voz y voto y 2 solo con voz, como lo establece la **Ley de Aguas Para el Estado de Colima**. Entre los cuales debe estar el Presidente Municipal y el Representante de la Comisión Estatal del Agua, deber que se cumple con la Asistencia del Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho, en representación de la C. Presidenta Griselda Martínez Martínez y la asistencia del Ingeniero Jaime González Avalos en representación del Ing. Oscar Armando Avalos Verdugo representante de la Comisión Estatal del Agua (CEAC). -----

----- Por consecutivo, en el **TERCER PUNTO** del orden del día **lectura y aprobación del orden del día**, la ciudadana presidenta municipal Griselda Martínez Martínez, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho, instruyo al Secretario del Consejo de Administración de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Manzanillo (CAPDAM) Ingeniero Gabino Uribe García , que diera lectura al orden del día propuesto para la sesión, procediendo en consecuencia, y una vez que se dio lectura, la ciudadana presidenta municipal Griselda Martínez Martínez, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho, pregunto si hubiera algún comentario. No habiendo comentarios respecto a este punto la ciudadana presidenta municipal Griselda Martínez Martínez, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho instruyó para que reciba la votación correspondiente, el Secretario del Consejo Ing. Gabino Uribe García sometió a la consideración el orden del día que se ha dado a conocer. Informando que resultó aprobado por unanimidad. –

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

----- En este sentido, en el **CUARTO PUNTO** del orden del día **lectura y en su caso firma del acta de la reunión anterior**, la C. Presidenta Municipal Griselda Martínez Martínez, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho, solicitó al Secretario del Consejo Ing. Gabino Uribe García que diera lectura al Acta 89/2019 de fecha jueves 01 de agosto del 2019. El cual solicitó la dispensa de la lectura del acta en mención. Una vez sometida a consideración resultó aprobada por unanimidad. -----

-----A continuación, la C. Presidenta Municipal Griselda Martínez Martínez, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho, instruyó al Secretario del Consejo Ing. Gabino Uribe García, a que reciba la votación para la aprobación del acta Acta 89/2019 de fecha jueves 01 de agosto del 2019, sometido a consideración y resultando aprobada por unanimidad de los presentes. -----

-----Continuando con el orden del día, en el **QUINTO PUNTO**, **toma de protesta del Consejo de Administración**, se procede a la toma de protesta de la Diputada Ana Karen Hernández Aceves y el Diputado Rogelio Rueda Sánchez, quienes protestaron cumplir y hacer cumplir la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado de Colima, y ambas para el municipio de Manzanillo, así como dirigirse con rectitud. -----

----- En el desahogo del **SEXTO PUNTO** del orden del día, **presentación de la cuenta pública mensual de Julio y Agosto del 2019**, la C. Presidenta Municipal Griselda Martínez Martínez, representada en este acto, por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho, cede el uso de la voz al Ing. Gabino Uribe García Secretario del Consejo, quien a su vez instruye a la L.C.P. Martha Angélica Valenzuela Verduzco, Directora de Finanzas de CAPDAM, para la presentación de la cuenta pública mensual correspondiente a los meses de julio y agosto del 2019, después del uso de la voz, pregunta a los presentes si tuvieran alguna duda respecto a los informes financieros de las cuentas públicas presentadas, mismas que les fueron enviadas con anterioridad vía correo electrónico, para su análisis, no habiendo comentarios se somete a votación la remisión de las cuentas públicas mensuales de julio y agosto del 2019 al H. Congreso del Estado de Colima.- (Anexo A)

-----Después del análisis y no habiendo más comentarios respecto a este punto la Ciudadana Presidenta Municipal Griselda Martínez Martínez, representada en este acto por el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho instruyó al secretario del Consejo Ing. Gabino Uribe García para que reciba la votación respectiva, procediendo sometió a consideración la remisión de las cuentas públicas correspondiente a los meses de julio y agosto del 2019, al H. Congreso del Estado de Colima. (se anexa las cuentas públicas en la presente acta) Informando que resultó aprobado por unanimidad. -----

-----En el **SEPTIMO PUNTO** del orden del día, **ASUNTOS GENERALES**: -----

-----**PRIMER ASUNTO GENERAL**, en uso de la voz del C. Vidal Dávalos Laurel, Representante de Agrupación Ciudadana Manzanillense, A.C. (ACIMAN), da lectura a un oficio sin número de fecha 09 de septiembre del 2019 dirigido al C. Margarito Tovar Laurel representante de ACIMAN miembro del Consejo de Administración de CAPDAM y firmado por el Secretario General y Secretario de Organización del Sindicato Único de Trabajadores de la Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo en lo sucesivo SUTCAPDAM, que a la letra dice:-----

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA



**Sindicato Único de Trabajadores de la
Comisión de Agua Potable, Drenaje y
Alcantarillado de Manzanillo**

C. Margarito Tovar Laurel
Representante de ACIMAN
Miembro del Consejo de Administración de
CAPDAM.
Presente.-

Por medio de la presente, con la representación que los trabajadores de base sindicalizados confieren a su dirigencia sindical, nos permitimos solicitar de su intervención como integrante del Consejo de Administración de la Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo, para que a través de su representación, contribuya en la solución del conflicto que se ha generado, al negarse el incremento salarial homologado con los trabajadores sindicalizados del Gobierno del Estado, por desconocer la administración, la cláusula relativa a la obligación de integrar el 6% al salario y prestaciones nominales, en los términos del Convenio General de Prestaciones, la cual integra los Acuerdos de Concertación Laboral que hemos sostenido la figura patronal con sus trabajadores, a través del gremio que conformamos, la cual en su cláusula Cuadragésima Segunda, señala la obligación de reconocer y conceder el incremento en los términos antes referidos.

Es importante señalar que hubo un ofrecimiento por parte de la Dirección General del 3%, misma que hemos rechazado derivado de la falta de cumplimiento que esto representa, al contravenir a la citada cláusula de homologación, toda vez que no se respetan los derechos laborales, sino por el contrario, se discrimina a los trabajadores que conformamos la fuerza de trabajo de este Organismo Operador de Agua, al no ponderar la buena relación laboral, con el falso argumento de señalar un excesivo gasto en materia de Servicios Personales, cuando la distribución del gasto del capítulo 1,000, en el presupuesto aprobado para este año, no resulta equilibrado, a la vez que no existe un análisis responsable con la contratación del personal distinto a las plazas sindicales, no se contempla el corrimiento escalafonario a través de los concursos que la ley establece y mucho menos se valora la buena relación laboral.

Por lo antes expuesto, le solicitamos amablemente de su respaldo para con los trabajadores, quienes somos objeto de una flagrante violación a nuestros convenios, sabiendo que será usted responsable de emitir un juicio propio y centrado en este tema que tanto preocupa a los trabajadores sindicalizados, quienes hemos manifestado en distintas oportunidades nuestro desacuerdo ante la postura que se sostiene en contra de

Av. Gobernador entre calles Pesca y Educación Pública Col. FETSS Barrio 1 Col. Valle de las Garzas C.P. 20219 Manzanillo, Colim



COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA



**Sindicato Único de Trabajadores de la
Comisión de Agua Potable, Drenaje y
Alcantarillado de Manzanillo**

todos los que conformamos esta organización laboral, quienes habremos de sostener una lucha permanente hasta la solución de este problema, confiamos que con su intervención, se podría subsanar en beneficio de ambas partes, con una mediación responsable, que dentro de sus facultades como miembro del consejo de administración, al buscar establecer dentro de la próxima sesión del Consejo de Administración, un punto de acuerdo para señalar se cumplan los derechos de incremento previstos en un 6%, así entonces, los trabajadores contamos que pueda establecerse una solución satisfactoria, sin que se acumulen futuros gastos en perjuicio de presupuestos posteriores, derivado de la demanda interpuesta, que indudablemente al resolverse a favor de los trabajadores, como será: CAPDAM sufrirá un daño mayor, en contra de la propia operatividad de este Organismo Operador, que se derivan de las malas acciones y equivocadas decisiones, de esta administración.

Sin más por el momento, no nos resta sino agradecer todas las atenciones que brinde a nuestra petición, quedando a sus ordenes para cualquier aclaración, y aprovechamos la oportunidad para dirigirle un cordial saludo de parte de todos los trabajadores.

Atentamente
Manzanillo, Col., a 9 de Septiembre del 2019

LAE Oscar Omar Sánchez Hernández
Secretario General

c.c.p. Archivo.



Karla Abigail Murillo Páez
Secretaria de Organización

CAPDAM

Av. Gobernador entre calles Pesca y Educación Pública Col. FETSE Barrio 1 Col. Valle de las Garzas C.P. 20219 Manzanillo, Colima.

Tel. 01 755 755 40 47 47

E-mail: capdam@capdam.mx

Página 6 | 16

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

Así también el **C. Vidal Dávalos Laurel**, Representante de Agrupación Ciudadana Manzanillense, A.C. (ACIMAN), dirigiéndose al Líder Sindical le dice que su primer error es hablar con la Presidenta Municipal, tú deberías de hablar con el Consejo de Administración, ósea la Presidenta Municipal es un ente separado de la administración de esta comisión, cualquier resolución que se pueda tomar a favor o en contra tuya lo tomamos los aquí presentes. También solicita información respecto del 100% del gasto que representa servicios personales, que porcentaje es para el sindicato y que porcentaje es para confianza, así como el número de trabajadores respectivamente. -----

-----El Secretario del Consejo en su calidad de **Director General de la CAPDAM Ing. Gabino Uribe García**, comenta que se han tenido reuniones con el SUTCAPDAM relativo a la petición manifestada en el oficio al que se dio lectura, donde se han explicado las razones financieras por las que no es posible otorgar el incremento del 6% para el ejercicio 2019, ya que las condiciones financieras actuales de la CAPDAM no lo permiten, y que la cláusula de homologación a la que hacen referencia aplica al convenio autorizado para el ejercicio 2018 mismo que se dio por cumplido, sin embargo se continuara con el dialogo a fin de lograr los acuerdos tomando como base la propuesta autorizada por el Consejo de Administración teniendo como límite hasta un 6%, pudiendo ser menor siempre y cuando se cumpla con el presupuesto y la normatividad vigente. -----

-----Haciendo uso de la voz el **Lic. Rene Manuel Tortolero Santillana**, para hacer unos señalamientos, para quienes van a tratar con el sindicato, los logros sindicales, estoy de acuerdo con lo que dice nuestro regidor (comisario), el detalle es que no van a querer renunciar, no es que sean irrenunciables, ellos en sí, no van a querer renunciar, y eso es un mal que se viene arrastrando de muchos años de administración, para ese tipo de detalles y si sé que pega a la administración, en cuanto al desarrollo de la misma, pero eso es nada más para que lo lleven en su agenda, y pues yo se que si saben contra que se van a enfrentar y de que tiene razón el regidor (comisario) tiene razón, el problema es que quieran ellos cooperar. -----

-----En el uso de la voz el **Diputado Rogelio Rueda Sánchez**, pide conocer cuál es el fundamento que le da soporte a la suposición del comisario, porque una cosa es argumentar que no hay soporte legal como decía el Comisario y que incluso algunas de las prestaciones están ajenas a la ética y para ese efecto, Yo pediría que se pudiera acordar que nos dieran una opinión por escrito o aclare el Comisario; cuales de las prestaciones no tiene soporte o ya resultarían por los cambios en la normatividad, ya resultarían sin soporte legal o violatorias de alguna normatividad o incluso ajenas a la ética, para tener una opinión que en su momento podría servir para aplicarlas en otras instancias.

--- He escuchado que la Ley de Disciplina Financiera para Entidades y Municipios establece un porcentaje como tope para el aumento de las partidas para servicios personales y que ese fuera un argumento por el que no puede incrementarse más allá, excepto por laudos o mandatos judiciales.

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

---- Pretender que ganan mucho los trabajadores habría que ver contra que comparamos para saber si es mucho o es poco, naturalmente comparamos con los que ganan otros trabajadores en otros lugares pero también podríamos compararlo contra lo que dice la Constitución debe ser el salario que es lo necesario para sostener dignamente todas sus necesidades familiares y me parece que ahí todavía le tenemos mucho en deuda a los trabajadores no solo de CAPDAM si no de muchas áreas, no hay un salario como ordena la Constitución en términos generales.

---- Pretender que el 6% de aumento anual es algo que está obligado no es así, lo que está obligado y firmado es una homologación, es decir que el aumento que el Gobierno del Estado otorga a sus trabajadores sindicalizados es a su vez otorgado por los Ayuntamientos es este caso por el organismo por que así se firma con el sindicato para que haya una especie de aumento marcador que es el del Gobierno del Estado. Que pretender que las condiciones económicas que las circunstancias no nos dan, se vive la misma circunstancia económica en Gobierno del Estado en la CAPDAM o en cualquiera los diez Ayuntamientos del Estado, el punto es la homologación, y la homologación esta firmada como una obligación, si se esta buscando que la homologación no sea una obligación habría que buscar modificar el convenio, modificarlo mediante una orden judicial naturalmente porque bien lo decía aquí el Licenciado Tortolero los trabajadores seguramente no van a estar de acuerdo en aceptar mediante un convenio esta modificación, tendríamos que acudir a un recurso legal y me parece que mientras no se tome esa determinación lo que se necesita es cumplir con lo que este firmado, si creemos que es inconveniente, inadecuado o que es ilegal debemos modificarlo, pero se debe proceder legalmente, darle largas y no cumplir me parece que no es la mejor solución, hay una propuesta ya firmada por ustedes de otorgar el 3% retroactivo a enero, ósea ese recurso si está disponible, y ese entiendo no ha sido aceptado por los trabajadores, hay alguna propuesta distinta, algún ejercicio que a partir de los números que parecen positivos que hay saldos a favor en el ejercicio a la mitad del año, que nos están reportado como para hacer un esfuerzo de decir vamos ha ofrecer el 4 el 5 o en que consistiría por lo menos si tienen en la tarde una reunión ya tiene claro que les van a ofrecer, hay algún planteamiento que nos puedan compartir de lo que en la tarde ofrecerán al sindicato.

---Respecto de la manifestación que comparte el líder sindical en lo que refiere a que no solo está dispuesto a que fuese el 6% de solo la mitad del año, lo cual parecería equivalente al 3% de todo el año, y aquí nos aclaran que talvez no sea exactamente así porque el aguinaldo tendría que ser respecto de un monto del 6% aumentado y el aguinaldo se pagaría por todo el año no solo por 6 meses etc., pero Yo lo que escucho y me parece que si puede ser útil es la disposición de que, sacadas las cuentas y hechas las corridas necesarias se pueda incluso recorres más acá y que el retroactivo no fuer al primero de julio, sino al primero de agosto o a cuanto fuera necesario para que salgan las cuentas, para que el dinero disponible que según nos informaron lo toparon en el 3% ese dinero disponible pudiera permitir que el cumplimiento de los acuerdos firmados del 6% donde con lo que van a jugar para cumplir es, con que tanto retroactivo vas a dar, en realidad una interpretación podría ser que la obligación del retroactivo es al 1ro de enero, pero si Yo escucho a la dirigencia de los trabajadores dispuesta a que el retroactivo sea mucho más acá, parecería una opción en la que se cede con tal de lograr acuerdo, habiendo algo de derecho para exigir ese retroactivo más amplio están dispuestos a no perseguirlo con tal de salir ya en un acuerdo en el que se cumple con las obligaciones, si se sacan las cuentas y se establece cual es la fecha en que se podría pagar retroactivo, pues creo que podría haber ya un acuerdo en la

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

que se establezca el 6% y que con el dinero del presupuesto se alcance a pagar todo lo necesario incluido el aguinaldo y hasta donde de, finalmente eso lo podrían revisar ellos y tener la precisión ya que lo tengan claro, en la siguiente reunión tal vez nos lo pudieran compartir, pero que permita solucionar el asunto, naturalmente la expectativa es que sea con el 6% porque por supuesto eso permite pues que ya los escalones vayan más arriba en los años siguientes, me parece natural pero también hay un sacrificio que están digamos así aportando los trabajadores para lograr acuerdos es lo que Yo rescataría de esto y ojala que pudiera ya caminarse.

--Yo propondría que tuviera dos acuerdos si les parece, uno que pudiéramos tener por escrito el planteamiento de cuales son las prestaciones contenidas en el convenio de los trabajadores que se consideran que no tienen base jurídica ya, por los cambios a la normatividad y que incluso en palabras del señor comisario del organismo son ajenas a la ética solicitarlas, y el segundo acuerdo que fuera el que este consejo de administración autoriza a la dirección general para negociar con el sindicato y utilizar el 3% que tiene disponible y que ofrecieron retroactivo al 1ro de enero para que ese monto sea aplicado en los días que correspondan del año con el aumento del 6%, de manera tal que el retroactivo sea hasta donde los números den, que estén autorizados ya ustedes negociaran con el sindicato en la tarde o cuando tengan ustedes oportunidad, son las dos propuestas.

--No estamos planteado que se nos compartan cuales son las que convengan o no con el sindicato, si las que aquí se afirman no tienen base jurídica porque han cambiado las leyes se afirman que de esas muchas son ajenas a la ética estarlas solicitando, son las que quisiéramos saber a cuales se refiere para revisarlo y para ver si efectivamente vale la pena que en el resto de la normatividad que tenemos con otros organismos, con otras instancias aplicaría lo mismo y que nos permita sea utilidad eso, como qui se compartió en el consejo quisiéramos conocerlo por escrito para revisar el caso y esa es la petición concreta, me parece que eso no tendría que estar afectando la negociación de ustedes, que nos pudieran compartir esa es opinión esa es la solicitud.

---Lo que planteábamos era pudiera acordarse por el Consejo de Administración la autorización a la dirección para que negocie con el sindicato ese aumento del 6% pero solo con retroactividad hasta donde den los números para que no se salgan de los presupuestados y naturalmente cuidando que con el esfuerzo que hará la administración para salir sin déficit o en su caso trasladar al presupuesto del año que entra la menor cantidad de ADEFAS para que no sea 36 millones el año próximo como fue este sino que esos adeudos de ejercicios fiscales anteriores sean menores y se pueda mantener el equilibrio del organismo.

--Se nos ha compartido que en este año han ejercido 36 millones de pesos para cubrir adeudos de ejercicios anteriores, y en todo caso lo que se buscaría es, se trasladaran, al mecanismo que vayan a utilizar contablemente al próximo año los menores posibles, si fuera posible que no hubiera, pero esa es una eventual solución para lo que plantea de que no hubiera suficiente liquidez, ustedes ofrecieron 3% retroactivo al 1ro de enero, eso significa una cantidad de dinero, ese monto aplicado con el 6% de aumento hasta donde ajuste 3, 4 o 5 meses o hasta donde de, y Yo entiendo que ustedes estarían autorizados para hacerlo así si el consejo lo acuerda.

-----Yo quisiera que no nos quedara duda, si hay una ley que se contravenga, Yo quisiera que me digan cual ley y que artículo que no la compartan porque Yo tampoco estaría de acuerdo en que se apruebe mi propia

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

propuesta si contraviene alguna ley, el artículo 10 de la Ley de Disciplina Financiera dice en la Fracción I la asignación global de recursos para servicios personales que se apruebe en el Presupuesto de Egresos, tendrá como límite, el producto que resulte de aplicar al monto aprobado en el Presupuesto de Egresos del ejercicio inmediato anterior, una tasa de crecimiento equivalente al valor que resulte menor entre:

- a) El 3 por ciento de crecimiento real, y
- b) El crecimiento real del Producto Interno Bruto señalado en los Criterios Generales de Política Económica para el ejercicio que se está presupuestando. En caso de que el Producto Interno Bruto presente una variación real negativa para el ejercicio que se está presupuestando, se deberá considerar un crecimiento real igual a cero.

--Se estableció en el presupuesto de egresos el 3% y lo que dice aquí es una obligación cuando apruebas el presupuesto, es decir esto se obliga al momento de aprobar el presupuesto, el presupuesto ya está aprobado, y no es eso lo que estamos discutiendo aquí, cuando se probo el presupuesto es cuando te obliga y cuando finalmente discutas el del 2020 nos obligara, pero ahorita estamos diciendo que de esos recursos disponibles en servicios personales como se aplican entendemos que hay disponibilidad de los montos que corresponden a un 3% de aumento a los sueldos y prestaciones nominales para los trabajadores sindicalizados, así se los ofrecieron, lo que se esta planteando es el monto que signifique ese dinero en pesos y centavos utilícenlo para darles ese 6% de aumento y con el retroactivo juegan para que no se pase ni un centavo del presupuesto autorizado para que no haya una afectación, en cuanto tienes autorizado gastar y cuanto gastas. Entendemos que la complicación va hacer cuando apruebas el presupuesto el año que entra porque tienes este tope y vas a tener que revisar como vas a utilizar los recursos con el aumento topado para el 2020 para ver cuanto vas a poder dar aumento o no para el año que entra, entendemos eso. Ahorita la discusión se centra en como usas esos recursos, ustedes ofrecieron una cosa y se esta planteando una cosa distinta, que estén autorizados, y ustedes lo negociaran.

-----En su participación la Diputada Martha Alicia Meza Oregón, solicita información respecto del número de trabajadores que tiene la CAPDAM en sus diferentes modalidades de contratación para tener una base del costo, y solicita se le permita al LAE. Oscar Omar Sanchez Hernández Secretario General del SUTCAPDAM el uso de la voz para que manifieste su postura y el consejo pueda, tener la información más clara y estar en condiciones de emitir un criterio o fijar su postura. A demás de estar de acuerdo en que se someta a votación la propuesta del Diputado Rogelio Rueda Sánchez. -----

-----En su participación el LAE. Oscar Omar Sanchez Hernández Secretario General del SUTCAPDAM, manifiesta de viva voz la petición plasmada en el oficio inserto en la presente acta, al que se dio lectura. Manifestando que están de acuerdo en aceptar que el incremento no sea retroactivo al 01 de enero siempre y cuando el importe presupuestado anual para el incremento salarial se aplique hasta donde alcance considerando un incremento del 6%, es decir, que si solo se pudiera cubrir una vez aplicado a uno, dos o tres meses de lo que resta del año no tendrían ningún inconveniente, ya que afirma que se tiene el mismo impacto un incremento del 3% retroactivo al 01 de enero que el 6% a los meses que restan del ejercicio 2019.-----

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

-----La Diputada Gretel Culin Jaime, solicita se les explique, a cuanto equivale el incremento del 3%tres por ciento y del 6% seis por ciento, para estar nosotros en la misma sintonía, porque a la hora de lleguemos allá, estamos bailando y nosotros traemos la idea de Omar, pero no tenemos ningún documento de aquí y para que a nosotros no, nos pongan en medio, si necesitamos saber y decir soy responsable al votarlo o soy irresponsable al no votarlo. Comenta también, que ya se tiene tiempo, viendo este tema y que si se van a tener que reunir otra vez, va a estar complicado.-----

-----En su intervención, el **Comisario del Consejo el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho**, menciona que el día de hoy se tiene una reunión para negociar el nuevo incremento, bueno ahí estamos viendo que hay un seguro de vida, que representa 533,333.28, de Enero a Agosto, me queda claro que es una prestación pero hay que explicar al sindicato, ya lo deben de saber que hay una ley que lo prohíbe, sabemos que no hay retroactividad en la ley, pero quizás si llamar a la austeridad, a la prudencia, porque ya esos gastos no están permitidos, ya no se podrían otorgar como una nueva prestación, entonces tener muy claro que un incremento en esa prestación no solamente no está permitido sino, no es legal, deja de legal no es ético ni siquiera solicitarlo, va más por encima de la seguridad social, tenemos el instituto de pensiones del Estado, como si no fuera ya suficiente tener un bono de vida, un bono de seguro de vida, además del instituto de pensiones, entonces, nada más tener muy en cuenta eso, y exponérselo al sindicato si fuera la remota circunstancia y no lo conocen pues hacérselo saber. -----

-----Atendiendo la pregunta expresa que hizo el Diputado Rogelio Rueda Sanchez, donde pide que se aclare que las afirmaciones del comisario del consejo, no tienen soporte, o si reconocería que estuvo mal afirmarlo así o nos compartiría su información, el **Comisario del Consejo el Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho**; agrega que este mismo proceso se está llevando en el municipio de manzanillo colima, y que existe cierta similitud, de la revisión de aquellas a la luz de las normas que han venido a regular, la prestación o el pago de salarios, que conocemos como el capítulo 1000 mil, primero una cláusula que no cambia lo que ya existe, hay irretroactividad de la ley, no puede ser retroactiva, hay una ley de austeridad que salió en diciembre del año pasado y hay unas modificaciones a la ley de disciplina financiera, que son posteriores a la firma de esos lineamientos o convenios salariales, decía yo, hay una en particular que me llamo la atención porque se ha hecho mucho énfasis, respecto que las primas del seguro de vida ya no están permitidas, independientemente de la temporalidad con que esa regulación salió en la actualidad ya no se puede otorgar una prestación nueva, vamos viendo el tema de un incremento en esa prestación porque si por ahí fuera la negociación no estaría correcto, lo correcto y legal no siempre coinciden, lo correcto sería no pedirlo, pero legalmente está establecido en unas condiciones laborales que no voy alegar, porque ya están aprobadas, eso me queda muy claro, pero hay una Ley superior que establece que eso ya no está permitido, no deja de ser legal, pero me parece que no es correcto y lo que no es correcto para mí no es ético, porque si estamos viendo que se están haciendo esfuerzos otorgando descuentos que ponen en duda si es correcto o no porque estamos incentivando a los incumplidos y estamos poniendo en desventaja a aquellos que pagan en tiempo y eso no se me hace moral y ni ético, haciendo una homologación y sabiendo que los esfuerzos que nos han mostrado una reducción en los gastos y un incremento en la recaudación que esos esfuerzos se vayan a cubrir cuestiones salariales cuando las sustancia del

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

organismo que nos ocupa este momento no es pagar salarios, si no, otorgar servicios de agua, drenaje y alcantarillado al municipio, entiendo una parte importante es la fuerza laboral eso no esta a discusión pero tenemos que encontrar un equilibrio para que sin desmoralizar a las manos que permiten que el organismo cumpla esa labor sustancial, el organismo mismo tenga el recurso financiero para cumplir su objetivo final que es el drenaje, agua y alcantarillado, entonces hablaba yo de lo ético porque no es ilegal entregar esas primas de seguros, están establecidas, pero podemos llegar a un buen acuerdo que vaya en la escala de la fuente de derecho muy por encima de la ley, pero tomando en cuenta la ética, haciendo un acuerdo una concertación, haber, porque no te lo podemos quitar, pero vamos viendo las circunstancias cualitativas y no cuantitativas y en el marco de eso creo que es humano negociar, está bien, ellos están cediendo una parte pero matemáticamente pudiera ser equivalente un 3% o un 6%, pero jurídicamente no, porque estamos estableciendo una base para otras prestaciones que no se van a pagar proporcionalmente, si no desde el primero de enero hasta el 31 de diciembre como es el caso del aguinaldo cuesta de enero, y además es la base para la negociación 2020, entonces insisto no es ilegal pero me parece que acudiendo a la ética pudiéramos verlo desde esa perspectiva combinados en un mismo nivel de importancia los aspectos cualitativos y cuantitativos y los que rodean a las circunstancias bajo las cuales estamos operando los aspectos macroeconómicos, lo que ya se habló de las circunstancias financieras que no son iguales, en todos los municipios, en el Estado y en el Municipio de Manzanillo, y que del municipio se están haciendo transferencias para impulsar la obra pública que el organismo necesita, entonces son circunstancias que creo si las vemos, bajo un mismo nivel de importancia tenemos un panorama configurado de una manera similar con esa singularidad se tiene que hacer esa negociación esta perfecto que haya una predisposición favorable para entender que es una la cantidad presupuestada para negociar y que haremos las combinaciones para que sin pasarnos de lo permitido en términos financieros se lleven ustedes su porcentaje y quizá la proporción entre lo que va a ser salario retroactivo y lo que serán prestaciones de todo el año, no se pase de la cantidad disponible y autorizada, pero si tener en cuenta que esas proporciones pueden sentar el precedente para una proyección financiera que sea inviable en un futuro, ahí está el tema de la ética, es un acuerdo de voluntades yo puse énfasis sobre las primas de seguro de vida pero puede haber más, ¿por qué?, porque la ley de disciplina financiera.

----- La Diputada Ana Karen Hernández Aceves en su intervención dice que escucha hablar de ética y que igual es importante, pero me gustaría conocer, cuánto es lo que ganan los altos funcionarios y demás trabajadores de acuerdo a su tipo de contratación, tenemos aquí presente a la contadora y ya que estamos en la 4T, estamos hablando de austeridad, yo creo que usted también tiene un sueldo acorde a lo que nos demanda nuestro presidente de la república, y que se tenga la calidad moral para expresar las palabras, solicitando que la información se les remita vía correo electrónico. -----

----- El Ing. Noé Monroy Vázquez, argumenta; que este es un tema que desconocemos nosotros y que si necesitaríamos que nos compartieran, se habla mucho por fuera de las prestaciones, que tienen tanto CAPDAM como el municipio y créanme que por fuera no son bien vistas, bueno que no son bien vistas por muchos que no lo ganan, yo para mi es que nos informaran principalmente para poder emitir un punto de vista y no ser

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

irresponsables. Por consiguiente, me llama la atención, ojalá que sigan las negociaciones Omar, como dice el comisario, si la ley establece algo, los tiempos actuales son diferentes, creo que, si está bien la negociación si ambas partes cediendo y viendo las condiciones, creo que de parte de ustedes tienen que adaptarse a los tiempos nuevos., independientemente, de lo que este marcado.

En referencia a la propuesta que hace el Diputado Rogelio Rueda Sánchez, aclara que el Líder Sindical no trae autorizado por sus agremiados menos del 6%, y le parece bien como lo dice el Diputado que la negociación sea hasta un 6% porque quiere decir que es el 5% o el 4%, que no sea limitativo el porcentaje eso a mí me parece bien y que se ajuste al presupuesto.

-----En ese orden de ideas, se le concede el uso de la voz a la L.C.P. **Martha Angélica Valenzuela Verduzco** Directora de Finanzas, manifiesta que en el presupuesto para el 2019 se contempló un incremento general del 3% mismo que en su momento fue autorizado por el Consejo de Administración, siendo este el argumento principal por el que solo se propone el 3% de incremento salarial al SUTCAPDAM, sumado a que se ha dispuesto del presupuesto del presente año de aproximadamente \$ 36,000,000.00 (treinta y seis millones de pesos 00/100 m.n.) para pago de pasivos del ejercicio anterior, dentro de los cuales \$12,000,000.00 (doce millones de pesos 00/100 m.n.) tiene que ver con retenciones realizadas a los trabajadores del Sindicato.

Además, señalo que la homologación no es una obligación ya que las condiciones financieras de la CAPDAM no son ni por error iguales a la del Gobierno del Estado de Colima, ya que la CAPDAM no recibe participaciones federales, depende única y exclusivamente de su propia recaudación. Hace del conocimiento a los ahí presentes que todas razones expuestas tienen que ver con una administración responsable de los recursos financieros del organismo, apegados a la normatividad vigente, encaminadas a sanar las finanzas de la CAPDAM, con la finalidad de que tomen ustedes las mejores decisiones, se les ha mantenido informado permanentemente de la situación financiera que guarda la CAPDADM, evitando incurrir en responsabilidades de los servidores públicos, esto independientemente de la decisión que como consejo tomen y nosotros debemos acatar.

----- La presidenta Municipal Griselda Martínez Martínez representada en este acto por el Dr. Sergio Ivan Ramírez Cacho, instruye al Secretario del Consejo Ing. Gabino Uribe García para que someta a votación la propuesta del Diputado Rogelio Rueda Sánchez, encontrándose aprobado por unanimidad de los presentes, en virtud de que al momento de la votación ya se habían retirado de la sesión los C.C. el Lic. Rene Manuel Tortolero Santillana y el Ing. Luis Rogelio Salinas Sánchez.

----- **SEGUNDO ASUNTO GENERAL**, en uso de la voz del C. Vidal Dávalos Rangel, Representante de Agrupación Ciudadana Manzanillense, A.C. (ACIMAN), hace referencia a las denuncias que se interpusieron en contra de los responsables del adeudo con el Sindicato que se dejó la administración anterior.

-----En respuesta el Secretario del Consejo Ing. Gabino Uribe García en su calidad de Director General de la CAPDAM informa que se interpuso una denuncia en contra de quien resulte responsable de la falta de pago al

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

SUTCAPDAM, las cuales se encuentra en el proceso de ratificación de acuerdo a los tiempos y términos que establece la Fiscalía General del Estado, aclarando que quienes debieron haber denunciado es el propio Sindicato ya que fueron estos los afectados. Cumpliendo así con la obligación de denunciar y no se omisos cuando se conozcan actos que afecten a la CAPDAM tal y como lo establece la normatividad vigente en la materia.

----- Así mismo, el Diputado Rogelio Rueda Sánchez solicita los números de las carpetas de investigación de las denuncias que la CAPDAM tenga presentadas ante la Fiscalía con la finalidad de apoyar solicitando una reunión por medio de la Diputada Ana Karen Hernández Aceves, que es integrante de la Comisión de Justicia de Gobernación y Poderes, con el Fiscal General del Estado, y si no se avanza, hacerlo a través de un exhorto formal del H. Congreso del Estado de Colima, para exigir que se avance con celeridad las investigaciones y se proceda a judicializar lo que corresponda.

----- **TERCER ASUNTO GENERAL**, a voz del Diputado Rogelio Rueda Sánchez, hace la petición para que se emita un criterio por parte del Director de la CAPDAM, respecto a que es lo que conviene e el tema de los descuentos a los usuarios para no incurrir en afectaciones tanto a la CAPDAM como a los demás organismos y municipios, con esto se establezca un criterio desde el Congreso que beneficie al ciudadano sin afectar las finanzas de los organismos.

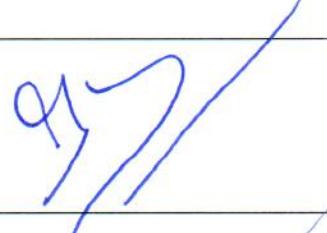
----- Sin embargo, el Secretario del Consejo Ing. Gabino Uribe García, en calidad de Director de la CAPDAM, menciona que la intención de las solicitudes fue con la finalidad de abatir la cartera vencida, situación con la cual no se avanza lo esperado por lo que pese haber planeado que este fuera el ultimo periodo de descuentos solicitado ante el H. Congreso, probablemente el mes de diciembre se haga la petición de una nueva autorización de descuentos para quienes con sus aguinaldos hagan el esfuerzo de regularizar sus pagos.

----- Por último, en el punto número, **OCTAVO PUNTO** del orden del día **CLAUSURA**, sin otro asunto que tratar, se da por terminada la presente sesión siendo las 12:53 hrs, del mismo día.

LISTA DE ASISTENCIA

Nombre	Dependencia	Asistencia
Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho	En representación de la Presidenta Municipal de Manzanillo, Colima.	

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

Ing. Gabino Uribe García	Secretario del Consejo de Administración de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Manzanillo (CAPDAM).	
Ing. Jaime González Avalos	En representación del Gobernador del estado de colima.	
Ing. Victorio Vázquez Avelino	Representante de la Comisión Nacional del Agua (CNA)	
Ing. Jaime González Avalos	En representación de la Comisión Estatal del Agua (CEA)	
C. Fabián Soto Macedo	Regidor nombrando por los regidores que integran la mayoría del Ayuntamiento de Manzanillo.	
Profesora. Claudia Velasco Grageda	Regidora nombrada por los regidores que integran la primera minoría del Ayuntamiento de Manzanillo.	
Lic. Rene Manuel Tortolero Santillana	Miembro del Consejo Consultivo y en representación del Colegio de Notarios del Estado de Colima.	
Ing. Noé Monroy Vázquez.	En representación del Colegio de Ingenieros Civiles de Manzanillo A.C.	
C. Vidal Dávalos Laurel	Representante de Agrupación Ciudadana Manzanillense, A.C.(ACIMAN)	

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
SESIÓN NO. 90/2019 ORDINARIA

Ing. Luis Rogelio Salinas Sánchez.	Diputado del XIV distrito.	
C. Ana Karen Hernández Aceves	Diputada del distrito XI	
C. Gretel Culin Jaime	Diputada de representación proporcional	
C. Martha Alicia Meza Oregón	Diputada de representación proporcional	
C. Rogelio Rueda Sánchez	Diputado de representación proporcional	
Dr. Sergio Iván Ramírez Cacho	Comisario del consejo de administración de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Manzanillo (CAPDAM)	



COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA
Presente.

Oficio No.: DIR. GRAL. 525/2019
Asunto: Se envía Estados Financieros.

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.

Con fundamento en el 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".

Así mismo, en materia de hacienda pública como lo establece la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima en su artículo 45 fracción IV inciso b), remitir mensualmente al Congreso, a más tardar el día 15, la cuenta detallada de los ingresos y egresos habidos en el mes anterior.

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

Me despido de usted, enviando un cordial saludo, y quedo atento a cualquier comentario respecto al objeto del presente.

ATENTAMENTE,

Tecomán, Col. 21 de agosto de 2019

ING. GABINO URIBE GARCIA
Director General de la CAPDAM

C.c.p.- Archivo. -



Comisión de Agua Potable, Drenaje
y Alcantarillado de Manzanillo



Cuenta Pública

Julio 2019

[Handwritten signature]

m

X

X

[Handwritten signatures]



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

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

Información Presupuestaria •

Estado Analítico de Ingresos
Rubro de Ingreso
Fuente de Financiamiento

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto
Clasificación por Tipo de Gasto
Clasificación Administrativa
Clasificación Funcional
Clasificación por Fuente de Financiamiento
Ubicación Geográfica

Información de Deuda •

Endeudamiento Neto
Intereses de la Deuda

Información Programática •

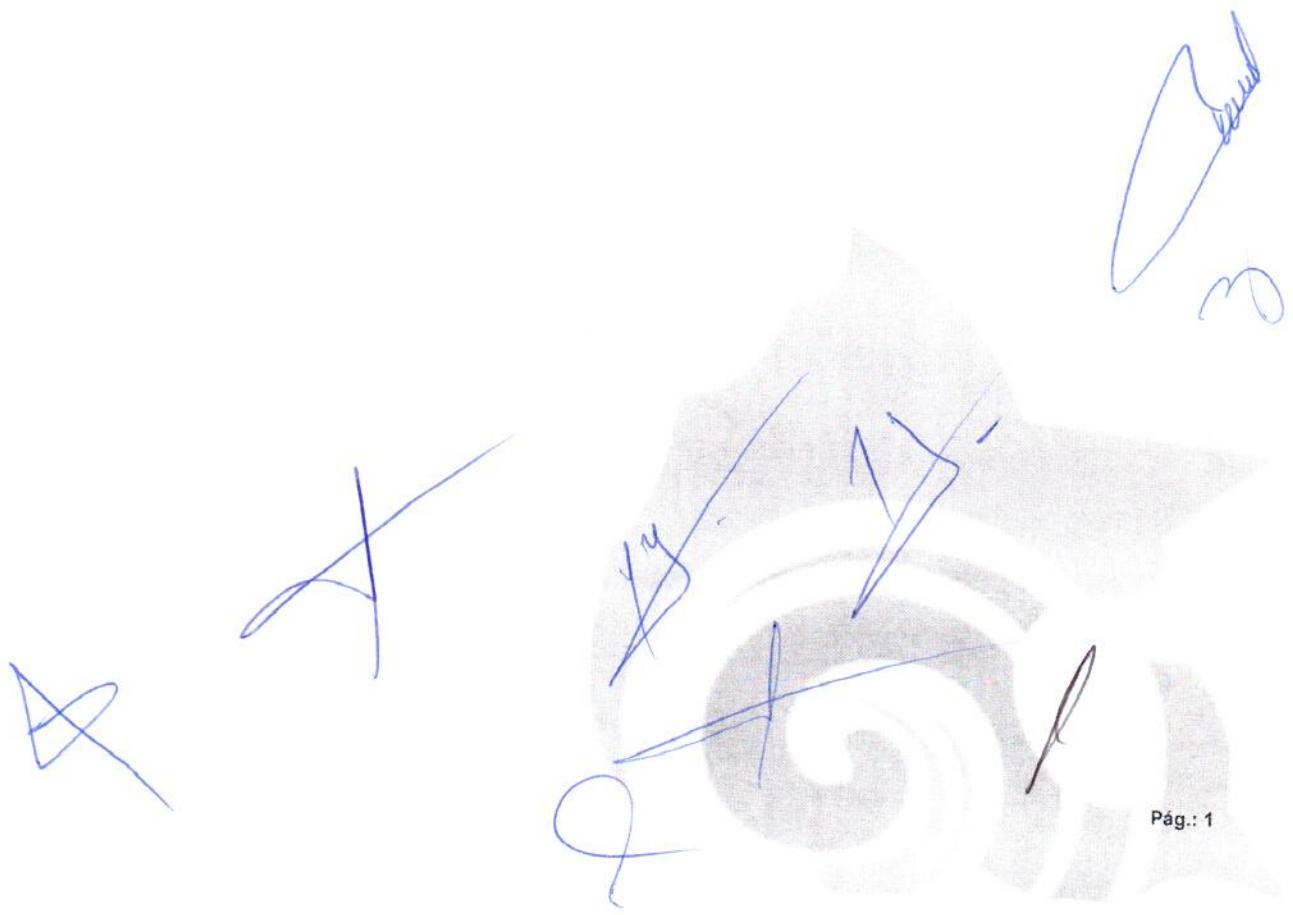
Gasto por Categoría Programática
Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





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

	2019	2018
INGRESOS		
IMPUESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	155,981,252.41	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	374,175.16	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,706,446.35	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	149,370,557.88
TOTAL IMPUESTOS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	158,061,873.92	149,370,557.88
PARTICIPACIONES, APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,173,089.87	250,000.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,173,089.87	250,000.00
OTROS INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS		
BENEFICIOS POR VARJACÓN DE INVENTARIOS	0.00	5,486.09
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	0.00	5,486.09
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES		
MATERIALES Y SUMINISTROS		
SERVICIOS GENERALES	55,008,823.90	61,669,848.38
SERVICIOS PERSONALES	6,222,639.79	8,731,349.66
MATERIALES Y SUMINISTROS	44,544,529.94	41,934,842.94
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	105,776,053.63	112,336,040.98

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
 Fecha: 21/08/2019 02:00:39 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 JULIO DE 2019

	2018	2019
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	273,000.00	59,114.11
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	9,934,915.01	3,264,953.69
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,207,915.01	3,324,067.80
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	180,000.00	221,351.64
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	180,000.00	221,351.64
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CERTURIAS	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
INVERSTION PUBLICA		
INVERSTION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaranlos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

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

0.00

Pàg.: 3



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

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

~~TOTAL INVERSION PUBLICA~~

~~CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES~~

~~CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES~~

~~TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES~~

~~TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS~~

~~RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)~~

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 JULIO DE 2019

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

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

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



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

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

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor
Fecha: 21/08/2019 02:00:40 p.m.



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

2019	2018	2019	2018
PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO			
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	562,837,386.73	488,238,287.21	
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	610,861,967.07	556,475,381.22	

DIRECTOR GENERAL
ING. GABINO URIBE GARCIA



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

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

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPROSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 21/08/2019 02:00:40 p.m.



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

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

DIRECTOR GENERAL
ING. GABINO URIBE GARCIA



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

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes	0.00	33,668,808.41
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	7,148,856.23
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	276,917.71
Inventarios	0.00	0.00
Almacén	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	0.00	41,094,582.35
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	3,183,344.53
Bienes muebles	0.00	1,913,347.57
Activos intangibles	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	5,096,692.10
TOTAL ACTIVO	0.00	46,191,274.45
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a corto plazo	894,628.14	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	2,000,000.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00

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

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

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

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO

PASIVOS DIFFERIDOS A LARGO PLAZO

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO

PROVISIONES A LARGO PLAZO

TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE

TOTAL PASIVO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES

DONACIONES DE CAPITAL

ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

REVALIOS

RESERVAS

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

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

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

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

TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

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

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



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

~~TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO~~

Origen	Aplicación
48,965,623.29	2,774,348.84



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

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		164,234,963.79 149,626,043.97
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	155,981,252.41	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	374,175.16	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	1,706,446.35	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	149,370,557.88
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	6,173,089.87	250,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	5,486.09
APLICACION	116,163,968.64 115,881,460.42	
SERVICIOS PERSONALES	55,008,823.90	61,669,848.38
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,222,699.79	8,731,349.66
SERVICIOS GENERALES	44,544,529.94	41,934,842.94
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIJONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	273,000.00	59,114.11
PENSIONES Y JUBILACIONES	9,934,915.01	3,264,953.69
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	180,000.00	221,351.64
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	48,070,995.15	33,744,583.55

BOBO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON HACONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR*

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



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

Concepto

2018

2019

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

<u>ORIGEN</u>	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>	<u>NOTA</u>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,046,352.30	991,194.89
BIENES MUEBLES	801,921.05	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	169,658.50	45,749.76
APLICACION	6,917,393.24	7,200,222.00
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,985,265.58	354,010.79
BIENES MUEBLES	2,083,006.07	344,129.25
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	849,121.59	6,502,081.96
	-5,871,040.94	-6,209,027.11

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

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

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

Fecha: 21/08/2019 02:00:42 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 JULIO DE 2019

Concepto	2019	2018
OTRAS APlicACIONES DE FINANCIAMIENTO	204,555,976.11	160,008,452.36
	-8,531,145.80	2,528,161.11

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	33,668,808.41	30,063,717.55
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	18,233,215.15	33,967,123.12

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

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

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

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

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

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

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

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019
A) NOTAS DE DESGLOSE

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-06-01-001-0010	INTERES POR CONVENIO	278.85
4-1-06-01-001-0012	PAGO BASES DE LICITACION	12,000.00
4-1-06-01-001-0014	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICO DE AGUA	139,326.92
4-1-06-01-001-0016	CARGO POR ERROR EN APLICACIÓN	20,764.57
4-1-06-01-001-0017	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II	13,668.44
4-1-06-01-001-0019	OTROS NGRESOS	399,992.92
4-1-06-01-001-0020	2% DE SUPERVISION DE OBRA	265.68
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	4,820,764.00
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	830,540.00
4-2-01-03-006-0025	APA RURAL	1,172,825.87
4-2-01-03-006-0027	PROSAN	3,990,224.00
4-2-01-03-006-0029	PROGRAMA PLAYAS LIMPIAS MUNICIPIO	180,000.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Gastos y Otras Pérdidas

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido

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

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

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

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

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES		
del 1 de enero al 31 de julio de 2019		

Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		164,234,963.79
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
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	

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

ESTADO DE ACTIVIDADES

del 1 de enero al 31 de julio de 2019

Descripción	Total
TOTAL INGRESOS	164,234,963.79

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

del 1 de enero al 31 de julio de 2019

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019
A) NOTAS DE DESGLOSE

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

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

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

Cuentas	Tipo/Rubro	Saldo

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,484,251.64
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,128.18
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	12,030.18
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE	31,093.00

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019
A) NOTAS DE DESGLOSE

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

PASIVO

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

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

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

NOTAS DE MEMORIA

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avalos y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio

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

I. Consejo Directivo

II. Consejo Consultivo

III. Administrador General

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
El ente prepara sus estados financieros de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

10. Reporte de la Recaudación

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

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

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

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

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

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

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		164,234,963.79
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	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	
3	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	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		164,234,963.79



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

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

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 21/08/2019 02:01:48 p.m.

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

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

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

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



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Denominación de las Deudas

DEUDA PUBLICA

Corto Plazo

Deuda Interna

Instituciones de Crédito

Títulos y Valores

Arrendamientos Financieros

Deuda Externa

Organismos Financieros Internacionales

Deuda Bilateral

Títulos y Valores

Arrendamientos Financieros

Subtotal Corto Plazo

Largo Plazo

Deuda Interna

Instituciones de Crédito

Títulos y Valores

Arrendamientos Financieros

Deuda Externa

Organismos Financieros Internacionales

Deuda Bilateral

Títulos y Valores

Arrendamientos Financieros

Subtotal Largo Plazo

Otros Pasivos

Total Deuda y Otros Pasivos

BAD PROTESTA DE DEUDOR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.
Fecha: 21/08/2019 02:01:48 p.m.

49,129,952.20 48,024,580.34

49,129,952.20 48,024,580.34

49,129,952.20 48,024,580.34



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		164,234,963.79
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>		
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	155,981,252.41	
	-Productos de Tipo Corriente	374,175.16	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,706,446.35	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>		
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>		
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>		
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	6,173,089.87	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>		
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>		
	<i>Otros ingresos corrientes</i>		
2	GASTOS CORRIENTES		116,163,968.64
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	48,916,770.93	
	-Contribuciones sociales	5,795,938.57	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>		
	<i>Disminución de existencias</i>		
	<i>Depreciación y Amortización</i>		
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>		
	<i>Pensiones</i>		
	<i>Otros</i>		
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: 21/08/2019 02:01:55 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 JULIO DE 2019

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

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMSC
Fecha: 21/08/2019 02:01:55 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 JULIO DE 2019

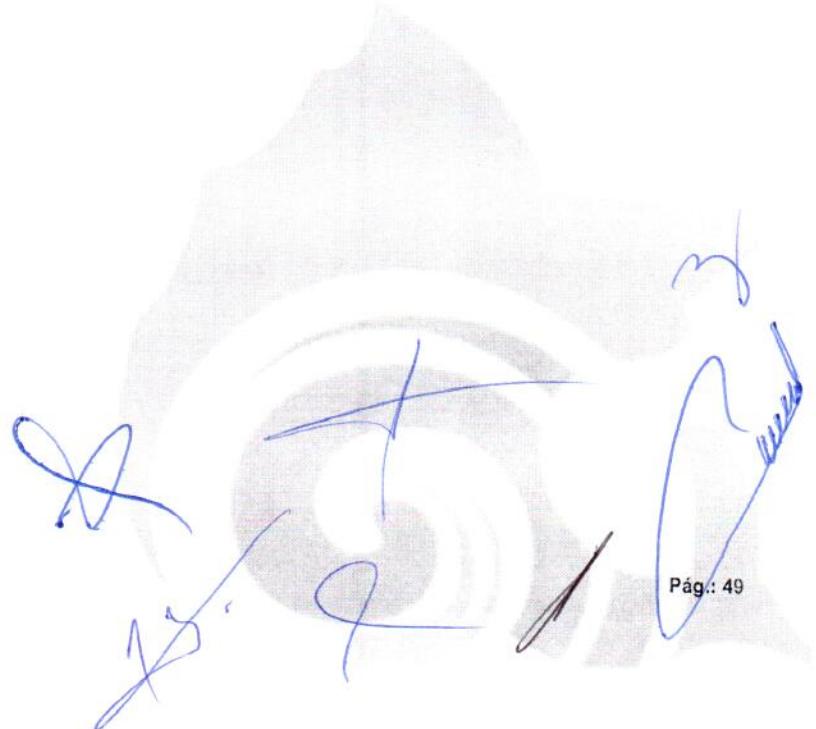
Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)		164,234,963.79
7	GASTOS TOTALES (2+5)		121,752,651.99
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros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

"BAJO PRÓTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 21/08/2019 02:01:55 p.m.

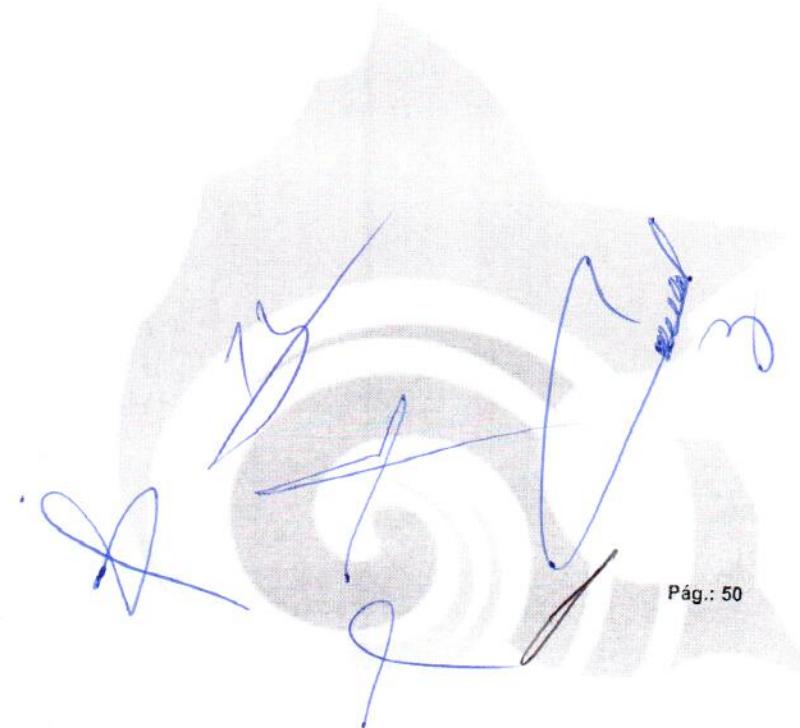
COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

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

- **Información Presupuestaria**



- **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 JULIO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Rubro-Tipo	Descripción	Est Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Rec Ene-Jul	Dif Ene-Jul
1 0 IMPUESTOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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			140,493,089.33	0.00	140,493,089.33	155,981,252.41	155,981,252.41	15,488,163.08
4 1		DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2		DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3		DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	130,711,939.13	0.00	130,711,939.13	150,122,810.30	150,122,810.30	19,410,871.17
4 4		OTROS DERECHOS	2,873,512.77	0.00	2,873,512.77	1,226,571.51	1,226,571.51	-1,646,941.26
4 5		ACCESORIOS DE DERECHOS	6,907,637.43	0.00	6,907,637.43	4,631,870.60	4,631,870.60	-2,275,766.83
4 9		DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0 PRODUCTOS			0.00	0.00	0.00	374,175.16	374,175.16	374,175.16
5 1		PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	374,175.16	374,175.16	374,175.16

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devenido, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia
 Fecha: 21/08/2019, 02:01:58 p.m.



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

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

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

Ingresos excedentes:

22,020,687.88

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPARABLES DEL EMISOR"
 Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia
 Fecha: 24/08/2019 02:07:58 p.m.
 B3
 B4



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción
 Rubro-Tipo

INGRESOS DEL GOBIERNO

	Est Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Rec Ene-Jul	Dif Ene-Jul
INGRESOS DEL GOBIERNO						
1 0 IMPUESTOS						
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 EXERCICIOS 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						
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 MEJORES						
3 1 CONTRIBUCIÓN DE MEJORES POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 9 CONTRIBUCIONES DE MEJORES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EXERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0 DERECHOS						
4 1 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2 DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3 DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	130,711,939.13	0.00	130,711,939.13	150,122,810.30	150,122,810.30	19,410,871.17
4 4 OTROS DERECHOS	2,873,512.77	0.00	2,873,512.77	1,226,571.51	1,226,571.51	-1,646,941.26
4 5 ACCESORIOS DE DERECHOS	6,907,637.43	0.00	6,907,637.43	4,631,870.60	4,631,870.60	-2,275,766.83
4 9 INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EXERCICIOS 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 responsabilidad del emisor.
 Fecha: 21/08/2019 02:01:59 p.m.

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



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Rubro-Tipo	Descripción	Est Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Rec Ene-Jul	Dif Ene-Jul
5 0	PRODUCTOS		0.00	0.00	0.00	374,175.16	374,175.16	374,175.16
5 1	PRODUCTOS		0.00	0.00	0.00	374,175.16	374,175.16	374,175.16
6 0	APROVECHAMIENTOS		1,721,186.58	0.00	1,721,186.58	1,706,446.35	1,706,446.35	-14,740.23
6 1	APROVECHAMIENTOS		1,721,186.58	0.00	1,721,186.58	1,706,446.35	1,706,446.35	-14,740.23
7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.		0.00	5,461,513.75	5,461,513.75	6,173,089.87	6,173,089.87	6,173,089.87
8 1	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2	APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	CONVENTOS		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
SUBTOTAL:			142,214,275.91	5,461,513.75	147,675,789.66	164,234,963.79	164,234,963.79	22,020,687.88
TOTAL:			142,214,275.91	5,461,513.75	147,675,789.66	164,234,963.79	164,234,963.79	22,020,687.88

Ingresos excedentes:

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPARABLES DE LA RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 21/08/2019 02:01:59 p.m.

22,020,687.88

Pág.: 54

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



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

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
1 0	SERVICIOS PERSONALES		63,722,287.95	1,948,357.40	65,670,645.35	54,712,709.50	54,692,709.50	10,957,935.85
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE		33,847,494.14	-1,680,151.70	32,167,342.44	29,922,276.50	29,922,276.50	2,245,065.94
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO		625,706.48	149,180.08	774,886.56	598,614.36	598,614.36	176,272.20
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES							
1 4	SEGURIDAD SOCIAL		6,517,854.69	3,269,644.76	9,787,499.45	5,304,385.31	5,304,385.31	4,483,114.14
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS		5,593,109.82	439,197.62	6,032,307.44	5,795,938.57	5,795,938.57	236,368.87
1 6	PREVISIONES		17,138,122.82	-229,513.36	16,908,609.46	13,091,494.76	13,071,494.76	3,817,114.70
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES		7,697,217.01	-284,947.26	7,412,269.75	6,222,699.79	5,433,467.71	1,189,569.96
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS		581,457.87	-241,171.18	340,286.69	340,286.69	340,286.69	0.00
2 3	MATERIALES PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION		186,160.24	-6,780.46	179,379.78	179,379.78	175,333.78	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION		2,479,171.59	-605,958.56	1,873,213.03	1,644,277.61	1,320,533.95	228,935.42
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO		1,785,994.35	-53,417.36	1,732,576.99	772,834.94	772,834.94	959,742.05
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		1,717,254.70	230,330.94	1,947,585.64	1,947,585.64	1,677,439.38	0.00
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS		0.00	40,7,408.79	40,7,408.79	40,7,408.79	40,7,408.79	0.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		947,178.26	-15,359.43	931,818.83	930,926.34	767,288.23	892,49
3 0	SERVICIOS GENERALES		40,055,793.34	7,398,474.54	47,454,267.88	44,544,529.94	43,909,058.82	2,909,737.94
3 1	SERVICIOS BASICOS		33,542,573.54	-121,196.91	33,421,376.63	30,590,626.99	30,549,851.13	2,830,749.64
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		20,164.67	-78,721.70	122,442.97	112,236.51	105,084.02	10,206.46
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS		635,444.25	78,123.90	713,568.15	713,568.15	601,568.15	0.00
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES		564,610.26	492,683.31	1,057,293.57	1,057,293.57	1,057,293.57	0.00
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		938,889.14	458,770.17	1,397,659.31	1,377,675.55	902,132.78	19,983.76
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD		209,999.93	2,500.07	212,500.00	212,500.00	212,500.00	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS		205,899.33	-165,296.61	40,602.72	40,602.72	40,602.72	-250.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES		122,499.86	202,906.33	325,406.19	324,737.45	324,737.45	668.74
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES		3,634,712.36	6,528,705.98	10,163,418.34	10,115,039.00	10,115,039.00	48,379.34
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y		13,112,994.91	220,897.60	13,333,892.51	10,504,029.41	10,389,124.97	2,829,863.10

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

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

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



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

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Descripción
Cap-Con

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

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

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

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



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

Análisis por: Objeto del Gasto

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

"NO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 21/08/2019 02:02:00 p.m.



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

Análisis por: Tipo de Gasto

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

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

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

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

Pág.: 59



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

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UE

		Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
01 DIRECCION GENERAL							
01 01 DIRECCION GENERAL		7,976,401.43	4,413,981.87	12,390,383.30	11,312,968.36	11,302,659.23	1,077,414.94
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL		7,976,401.43	4,413,981.87	12,390,383.30	11,312,968.36	11,302,659.23	1,077,414.94
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		3,269,127.95	-731,597.34	2,537,530.61	2,277,440.97	2,277,440.97	260,089.64
01 01 04 JURIDICO		1,204,563.50	-551,869.16	652,694.34	510,963.54	510,963.54	141,730.80
01 01 05 ATENCION A USUARIOS		1,704,026.11	5,877,104.48	7,581,130.59	6,782,261.38	6,782,261.38	798,869.21
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA		837,298.20	-405,815.22	431,482.98	635,374.06	635,374.06	-203,891.08
02 DIRECCION COMERCIAL							
02 01 DIRECCION COMERCIAL		9,659,906.51	1,670,699.54	11,330,606.05	10,296,263.64	10,211,561.16	1,034,342.41
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		9,659,906.51	1,670,699.54	11,330,606.05	10,296,263.64	10,211,561.16	1,034,342.41
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		2,532,718.27	617,198.52	3,149,916.79	2,951,204.82	2,866,829.93	198,711.97
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS		3,036,979.98	1,352,218.09	4,389,198.07	4,094,435.63	4,094,435.63	294,762.44
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		3,102,247.43	-176,811.04	2,925,436.39	2,617,490.38	2,617,490.38	307,946.01
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATM. A USUARIOS		682,428.19	-118,234.65	564,203.54	417,604.16	417,7276.57	146,599.38
03 DIRECCION TECNICA							
03 01 DIRECCION TECNICA		2,769,626.51	14,072,835.65	16,842,462.16	5,835,471.01	5,832,709.31	11,006,991.15
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA		2,769,626.51	14,072,835.65	16,842,462.16	5,835,471.01	5,832,709.31	11,006,991.15
03 01 02 INGENIERIA		2,311,601.32	-20,673.60	2,290,927.72	1,950,467.16	1,947,705.46	340,460.56
03 01 03 CONSTRUCCION		307,976.24	-7,541.00	300,435.24	227,935.81	227,935.81	72,499.43
04 DIRECCION DE OPERACION							
04 01 DIRECCION DE OPERACION							
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		73,608,330.39	3,151,316.87	76,759,647.26	65,264,159.29	65,226,466.61	10,495,487.97
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		73,608,330.39	3,151,316.87	76,759,647.26	66,264,159.29	65,226,466.61	10,495,487.97
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA		3,525,308.45	201,797.08	3,737,105.53	2,715,105.30	2,479,629.30	1,022,000.23
04 01 04 SANEAMIENTO		6,241,155.28	153,254.89	6,394,410.17	5,457,042.64	5,378,511.84	937,367.53
04 01 05 ELECTROMECANICA		5,506,389.15	2,118,863.85	7,625,253.00	6,889,069.15	6,629,107.04	736,183.85
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		2,548,271.74	285,820.37	2,834,092.11	2,547,525.92	2,472,437.64	286,566.19
04 01 07 DELEGACION PENINSULA		1,411,693.99	62,260.48	1,473,954.47	1,214,944.29	1,196,145.15	259,010.18
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		4,764,278.79	139,487.88	4,903,766.67	4,089,767.64	4,057,497.71	813,999.03
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO		4,609,772.49	306,502.98	4,916,275.47	4,048,919.71	3,978,642.35	867,355.76
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA							
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA							
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		24,118,736.43	-324,562.00	23,794,174.43	19,476,472.45	19,050,598.30	4,317,701.98
05 01 02 MERCADOTECNIA		2,746,946.65	-366,985.28	2,379,961.37	1,858,991.40	1,835,445.40	520,969.97
05 01 03 RECURSOS HUMANOS		185,631.69	-'9,439.02	86,192.67	53,004.00	53,004.00	33,188.67
05 01 04 RECURSOS MATERIALES		4,265,968.00	256,992.11	4,522,960.11	3,802,997.80	3,782,997.80	719,962.31
		3,091,899.32	58,410.08	3,150,309.40	2,957,241.76	2,689,818.05	193,067.64

*BADOPROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARANOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISSOR"

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

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

Pág.: 60



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

Análisis por: Estructura Administrativa	Clave Presupuestaria	Descripción	UP-UR-UE
	05 01 05	BIENES PATRIMONIALES	
	05 01 07	ALMACEN	
	05 01 09	PENSIONADOS Y JUBILADOS	
	06	DIRECCION DE FINANZAS	
	06 01	DIRECCION DE FINANZAS	
	06 01 01	DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	
	06 01 02	CONTABILIDAD	
	06 01 06	OPERACION DE CAJAS	
	11	DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	
	11 01	DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	
	11 01 01	DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	
TOTAL:	128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12

Clave Presupuestaria	Descripción	UP-UR-UE	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES			186,854.82	57,510.50	244,365.32	243,891.13	243,891.13	474.19
05 01 07 ALMACEN			288,805.79	60,687.26	349,493.05	329,316.95	329,316.95	20,176.10
05 01 09 PENSIONADOS Y JUBILADOS			13,352,630.16	-291,737.65	13,060,892.51	10,231,029.41	10,116,124.97	2,829,863.10
06 DIRECCION DE FINANZAS			9,635,115.90	907,441.50	10,542,557.40	13,304,759.77	11,231,877.69	-2,762,202.37
06 01 DIRECCION DE FINANZAS			9,635,115.90	907,441.50	10,542,557.40	13,304,759.77	11,231,877.69	-2,762,202.37
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS			7,553,078.11	806,950.45	8,360,028.56	11,555,980.62	9,483,098.54	-3,195,952.06
06 01 02 CONTABILIDAD			873,908.22	-7,737.42	866,170.80	553,178.21	553,178.21	312,992.59
06 01 06 OPERACION DE CAJAS			1,208,129.57	108,228.47	1,316,358.04	1,195,600.94	1,195,600.94	120,757.10
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			1,217,131.83	-118,829.31	1,098,302.52	982,777.28	982,777.28	115,525.24
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			1,217,131.83	-118,829.31	1,098,302.52	982,777.28	982,777.28	115,525.24
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA			1,217,131.83	-118,829.31	1,098,302.52	982,777.28	982,777.28	115,525.24
TOTAL:	128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,833,649.58	25,285,261.32		

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

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 21/08/2019 02:02:02 p.m.
 Pág.: 61



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

Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción
Fin-Fun

		Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
01 GOBIERNO							
01 01 LEGISLACION	48,147,007.16	7,094,373.82	55,241,380.98	52,640,350.18	50,107,889.54	2,601,030.80	
01 02 JUSTICIA	2,936,746.50	238,475.59	3,175,222.09	2,503,940.74	2,478,462.21	671,281.35	
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
01 04 RELACIONES EXTERIORES	7,289,004.61	5,131,952.62	12,420,957.23	10,896,221.62	10,896,221.62	1,524,735.61	
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
01 06 SEGURIDAD NACIONAL	19,827,530.72	2,198,383.39	22,025,914.11	23,821,190.30	21,747,980.63	-1,795,276.19	
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES	18,093,725.33	-474,437.78	17,619,287.55	15,418,997.52	14,985,225.08	2,200,290.03	
02 DESARROLLO SOCIAL							
02 01 PROTECCION AMBIENTAL	80,838,241.84	16,678,510.30	97,516,752.14	74,832,521.62	73,730,760.04	22,684,230.52	
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	12,067,444.41	11,199,253.89	23,266,698.30	11,417,698.31	11,017,230.92	11,848,998.99	
02 03 SALUD	55,330,134.71	5,611,556.46	60,941,691.17	52,968,719.36	52,382,330.61	7,977,971.81	
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
02 05 EDUCACION	88,032.56	159,437.60	247,470.16	215,073.54	215,073.54	32,396.62	
02 06 PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES	13,352,630.16	-291,737.65	13,060,892.51	10,231,029.41	10,116,124.97	2,829,863.10	
03 DESARROLLO ECONOMICO							
03 01 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
03 02 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
03 03 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
03 04 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
03 05 TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
03 06 COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
03 07 TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
03 08 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES							
04 01 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
04 02 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
04 03 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
04 04 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

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

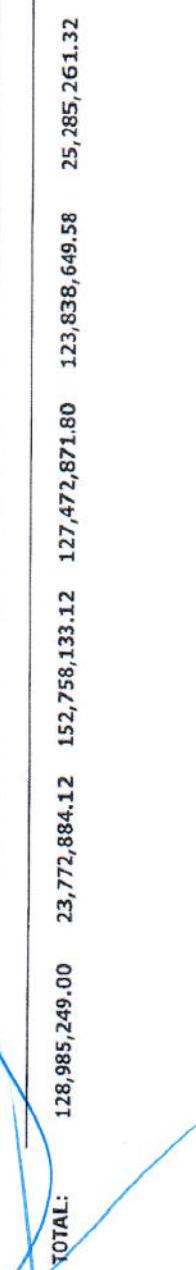
Fecha: 21/08/2019 -02:02:03 p.m.
Aplicaciones/Reducciones, PM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción
Fin-Fun

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

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



Handwritten signatures in blue ink are present at the bottom right of the page.

BUJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Fecha: 21/08/2019 02:02:03 p.m.
Pág.: 63



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento
 Clave Presupuestaria Descripción
 FF-OF-REF

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



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

Análisis por: Ubicación Geográfica
Clave Presupuestaria Descripción
Ent-Mun-Loc-Col
06 COLEMR
06 007 MANZANILLO

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

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Adj: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

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

- **Información de Deuda**



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

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

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Fecha: 21/08/2019 02:02:07 p.m.



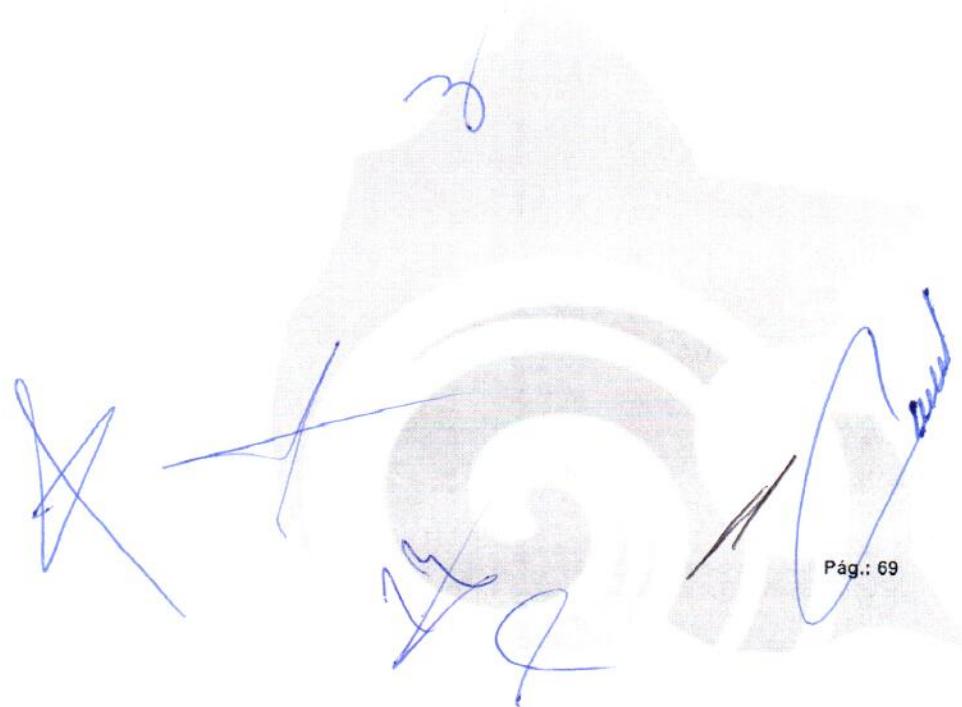
COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

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

BAJO PROTESTA DE DECIR VERAUD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DE LA VERACIDAD DEL EMISOR

Fecha: 21/08/2019 02:02:07 p.m.

- **Información Programática**





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

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

		Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PrM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
1 GASTO PROGRAMABLE		128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32
1.1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1 U OTROS SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES		128,872,317.54	23,808,412.31	152,680,729.85	127,420,803.02	123,786,580.80	25,259,926.83
1.2 E PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 B PROVISIÓN DE BIENES PÚBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 R ESPECÍFICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		128,872,317.54	23,808,412.31	152,680,729.85	127,420,803.02	123,786,580.80	25,259,926.83
1.3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO		112,931.46	-35,528.19	77,403.27	52,068.78	52,068.78	25,334.49
1.3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORARLA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		112,931.46	-35,528.19	77,403.27	52,068.78	52,068.78	25,334.49
1.3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3 W OPERACIONES AJENAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4 COMPROMISOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4 N DESASTRES NATURALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 OBLIGACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 J PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PRÓTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 21/08/2019 02:02:09 p.m.



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

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Jul	AyR Ene-Jul	PM Ene-Jul	Dev Ene-Jul	Pag Ene-Jul	SEje Ene-Jul
GGasto-TProg-Mod		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
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		128,985,249.00	23,772,884.12	152,758,133.12	127,472,871.80	123,838,649.58	25,285,261.32

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

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

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



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

Analisis por: Programa Presupuestario
Clave Presupuestaria / Descripción
Prog-Prop-TProy-Approy/TAct-NACT

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

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

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

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



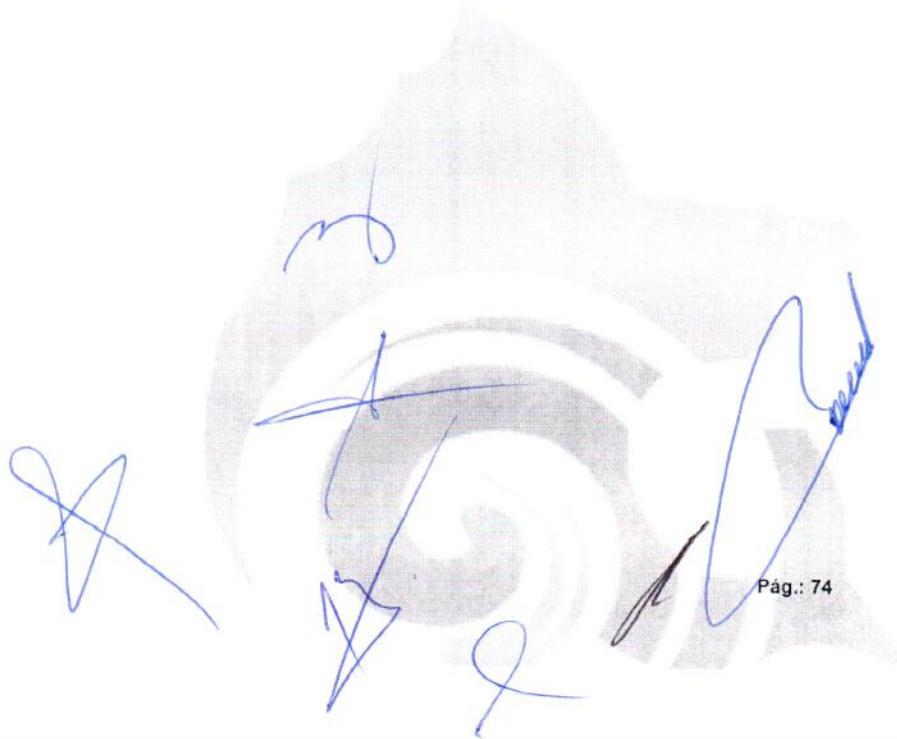
COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario
 Clave Presupuestaria Descripción
 Prog-Proy-TProy-NProy-TAct-NAct.

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

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERAÐA DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSÑABILIDAD DEL EMISOR"
 Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

- Indicadores de Postura Fiscal





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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	142,214,275.91	164,234,963.79	164,234,963.79
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	128,985,249.00	127,472,871.80	123,838,649.56
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)			
	13,229,026.91	36,762,091.99	40,396,314.21
Concepto			
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)			
	13,229,026.91	36,762,091.99	40,396,314.21
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)			
	13,229,026.91	36,762,091.99	40,396,314.21
Concepto			
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 financamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos.
3. Para ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPROBABLEMENTE DE EL EMISOR"
 Fecha: 21/08/2019 02:02:11 p.m.

- **Anexos**





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

Descripción	Saldo Anterior Debe	Haber	Movimientos Debe	Haber	Saldo Actual Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES						
EFFECTIVO	110,468,815.06	0.00	415,958,722.08	374,854,139.73	151,563,397.41	0.00
BANCOS/TESORERIA	75,136.89	0.00	396,320,405.74	362,651,597.33	18,233,215.15	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES						
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	120,575,523.27	0.00	1,081,443.14	992,564.02	164,016.01	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	52,906,958.66	0.00	395,238,962.60	361,659,033.31	18,069,199.14	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	1,711,844.96	1,808,089.04	52,810,714.58	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00	376,523.37	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS						
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	1,207,333.93	0.00	1,460,295.82	1,183,378.11	1,484,251.64	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	43,123.18	0.00	6,960.00	6,960.00	43,123.18	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00	1,013,468.20	0.00
ALMACÉN						
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE						
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	454,201,877.56	0.00	6,068,271.65	971,579.55	459,298,569.66	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROGRESO EN BIENES PROPIOS	319,779,337.16	0.00	3,985,265.58	801,921.05	322,962,681.69	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 PÚBLICO	167,550,960.34	0.00	3,985,265.58	801,921.05	170,734,304.87	0.00
BIENES MUEBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	141,784,729.07	0.00	2,083,006.07	169,658.50	143,698,076.64	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,781,460.54	0.00	61,782.06	0.00	6,843,242.60	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	21,498.40	0.00	27,226.81	0.00	48,725.21	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	19,206,655.63	0.00	471,741.38	0.00	19,678,397.01	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	115,330,453.61	0.00	1,522,255.82	169,658.50	116,683,050.93	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
ACUMULADAS DE BIENES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	7,385,428.67	0.00

Fecha: 21/08/2019 02:12 p.m.



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

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

Fecha: 21/08/2019 02:02:12 p.m.



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

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

Fecha: 21/08/2019 02:02:12 p.m.



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

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

Fecha: 21/08/2019 02:02:12 p.m.

Pág.: 80



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior	Movimientos		Saldo Actual
	Debe	Debe	Haber	Debe
CONVENIOS				0.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	180,000.00	0.00	180,000.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	0.00	180,000.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS				
LEY DE INGRESOS				0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73
DERECHOS	0.00	234,361,148.97	0.00	234,361,148.97
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	2,868,649.76	0.00	2,868,649.76
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	164,277,146.79	242,733,495.48	0.00
DERECHOS	0.00	155,979,083.97	234,358,980.53	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	374,175.21	0.05	374,175.16
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,721,480.92	2,883,684.33	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	6,173,089.87	5,461,513.75	711,576.12
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	5,461,513.75	0.00	5,461,513.75
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	5,461,513.75	0.00	5,461,513.75
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	164,319,329.79	164,319,329.79	0.00
DERECHOS	0.00	155,976,915.53	155,976,915.53	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	374,175.26	374,175.26	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,736,515.49	1,736,515.49	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	58,633.64	58,633.64	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	6,173,089.87	6,173,089.87	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	42,183.00	164,277,146.79	0.00
DERECHOS	0.00	-2,168.44	155,979,083.97	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.05	374,175.21	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	15,034.57	1,721,480.92	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	6,173,089.87	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	860,582,062.84	860,582,062.84	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	237,229,798.73	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	122,919,324.96	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	13,195,229.84	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	68,744,218.40	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00	0.00	24,365,529.77	0.00

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



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

Descripción	Saldo Anterior	Debe	Haber	Movimientos	Debe	Haber	Saldo Actual	Debe	Haber
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	4,005,495.76	0.00	0.00	4,005,495.76		
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00		
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	286,830,729.09	164,689,362.63	122,141,366.46	0.00		
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00								
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	135,019,892.46	67,194,230.60	67,825,661.86	0.00	0.00		
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	16,476,913.79	10,080,535.94	6,396,377.85	0.00	0.00		
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	79,376,359.17	54,588,509.67	24,787,849.50	0.00	0.00		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00	0.00	24,751,826.77	10,302,272.81	14,449,553.96	0.00	0.00		
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	5,710,604.75	3,777,116.19	1,933,488.56	0.00	0.00		
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	21,315,132.15	12,631,404.07	8,683,728.08	0.00	0.00		
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	0.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	4,000,000.00	5,935,293.35	0.00	0.00	1,935,293.35		
DEUDA PUBLICA	0.00	30,679,344.94	45,206,874.48	0.00	14,527,529.54				
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS									
APROBADO									
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	10,755,457.92	10,670,618.72	84,839.20	0.00	0.00		
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	2,919,175.24	2,572,850.95	346,324.29	0.00	0.00		
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	9,163,284.50	9,781,772.30	0.00	0.00	618,487.80		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00	0.00	94,357.80	386,297.00	0.00	0.00	291,939.20		
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,847,821.21	1,689,161.58	158,659.63	0.00	0.00		
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	5,899,248.27	19,926,173.93	0.00	0.00	14,026,925.66		
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00	180,000.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	137,184,803.61	135,041,713.60	2,143,090.01	0.00				
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO									
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	57,365,947.44	57,365,947.44	0.00	0.00	0.00		
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	7,261,660.81	7,031,832.90	229,827.91	0.00	0.00		
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	46,183,578.00	46,153,251.24	30,326.76	0.00	0.00		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00	0.00	10,207,915.01	10,207,915.01	0.00	0.00	0.00		
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	1,929,294.98	1,929,294.98	0.00	0.00	0.00		
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	8,121,114.02	6,238,178.68	1,882,935.34	0.00	0.00		
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	0.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	5,935,293.35	5,935,293.35	0.00	0.00	0.00		
DEUDA PUBLICA	0.00	134,049,057.92	133,454,736.12	594,321.80	0.00				
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO									
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	56,845,309.62	56,825,309.62	20,000.00	0.00	0.00		
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	6,397,082.62	6,267,713.12	129,369.50	0.00	0.00		
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	46,000,653.29	45,940,556.29	60,097.00	0.00	0.00		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00	0.00	10,207,915.01	10,207,915.01	0.00	0.00	0.00		

Fecha: 21/08/2019 02:02:12 p.m.

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

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

TOTAL: **635,465,066.72** **635,465,066.72** **2,161,570,105.01** **2,161,570,105.01** **1,280,369,088.16** **1,280,369,088.16**

- **Informes y Estados Financieros**



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

Concepto (c)

A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)

- A1. Ingresos de Libre Disposición
- A2. Transferencias Federales Etiquetadas
- A3. Financiamiento Neto

B. Egresos Presupuestarios1 (B = B1+B2)

- B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)
- B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)

C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)

- C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo
- C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo

I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)

II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)

III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)

Concepto

E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)

- E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado
- E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado

IV. Balance Primario (IV = III + E)

Concepto

F. Financiamiento (F = F1 + F2)

- F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición
- F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas

G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)

- G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado
- G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado

A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)

Concepto

A. Ingresos de Libre Disposición

A1. Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)

- F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición
- G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado

B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)

- C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo

V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)

VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)

Concepto

Concepto

Concepto

Concepto

Fecha: 27/08/2019 02:11:27 p.m.

Pág.: 1



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

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

Fecha: 21/08/2019 02:11:27 p.m.