

Comisión de Agua Potable Drenaje
y Alcantarillado de Manzanillo



2018 - 2021

Cuenta Pública

Enero a Diciembre 2018



Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

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

Información Presupuestaria •

Estado Analítico de Ingresos
Rubro de Ingreso
Fuente de Financiamiento

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

Información de Deuda •

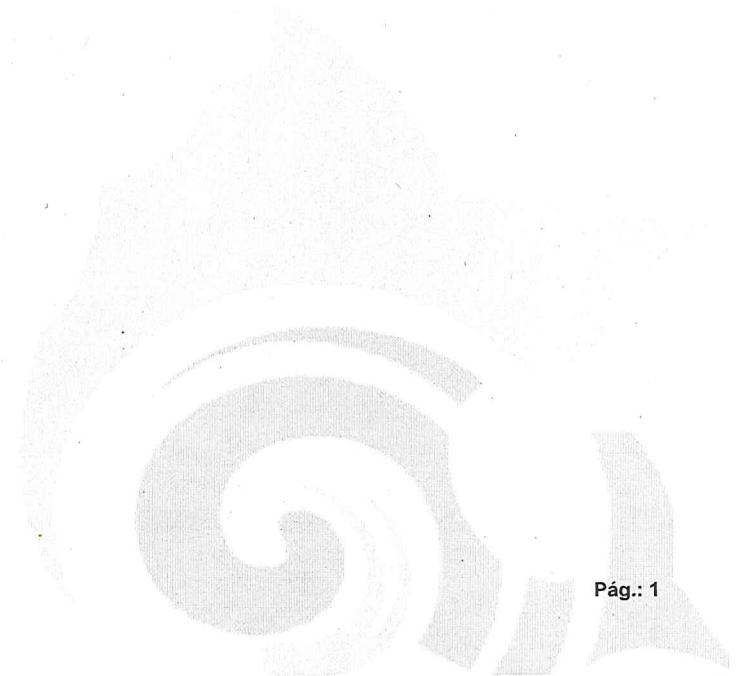
Endeudamiento Neto
Intereses de la Deuda

Información Programática •

Gasto por Categoría Programática

Indicadores de Postura Fiscal •

- **Información Contable**





COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
Capdán
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
INGRESOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUUESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	5,261,652.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	224,175,929.39	0.00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	229,437,581.39	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	48,855,511.61	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	48,855,511.61	0.00
OTROS INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS		
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	5,753.40	0.00
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS		
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	45,807.95	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	51,561.35	0.00
TOTAL INGRESOS	278,344,654.35	0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES		
MATERIALES Y SUMINISTROS	125,630,081.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	13,858,487.83	0.00
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	78,324,031.73	0.00
	217,812,600.56	0.00

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:42 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIJONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	554,433.93	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	14,436,293.40	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,990,727.33	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	450,825.34	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	450,825.34	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA		
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:42 a.m.

Pág.: 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 DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017
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	233,254,153.23	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	45,090,501.12	0.00



Dirección General
Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo
DIRECTOR GENERAL
ING. GABINO URIBÉ GARCIA
DIRECCIÓN GENERAL



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017	2018	2017
ACTIVO			PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE	
Efectivo y equivalentes	-15,435,593.26	3,903,405.57	Cuentas por pagar a corto plazo	37,048,822.86
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	120,575,533.27	107,650,599.77	Documentos por pagar a corto plazo	9,113,502.34
Derechos a recibir bienes o servicios	1,207,333.93	1,535,109.39	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	Passivos 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	110,468,815.06	117,210,655.85	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	4,754,133.79
				0.00
			TOTAL PASIVO CIRCULANTE	49,129,952.20
				58,951,538.90
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	319,779,337.16	268,807,376.40	Deuda pública a largo plazo	0.00
Bienes muebles	141,784,729.07	140,720,842.75	Passivos diferidos a largo plazo	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones	-7,385,428.67	-7,385,428.67	Administración a largo	0.00

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



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017		2018	2017
ACUMULADAS DE BIENES			PLAZO		
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	374,806.94
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	454,201,877.56	402,166,030.48	TOTAL PASIVO	49,129,952.20	59,326,345.84
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	45,090,501.12	0.00
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	204,505,896.79	193,977,331.83
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-385,388.26	-385,388.26
			TOTAL HACIENDA	249,211,009.65	193,591,943.57

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:43 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	2018	2017	
	2018	2017	
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00	
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	515,540,740.42	459,921,674.34	
			564,670,692.62 519,248,020.18
			<i>ING. GABINO URIBE GARCIA</i>
			<i>DIRECTOR GENERAL</i>
			<i>DIRECCIÓN GENERAL</i>

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:43 a.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 DICIEMBRE DE 2018

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gener. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gener. Ejer. Actualización de la	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2017	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 2017	110,678,225.87	83,042,383.85		193,720,609.72
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		83,042,383.85		83,042,383.85
Resultados de Ejercicios Anteriores		111,063,614.13		111,063,614.13
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 2017			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 2017	266,329,730.77	110,678,225.87	83,042,383.85	0.00 460,050,340.49
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018		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 2018	10,399,898.81	45,090,501.12		55,490,399.93
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		45,090,501.12		45,090,501.12
Resultados de Ejercicios Anteriores		10,399,898.81		10,399,898.81
Revalúos		0.00		0.00
Reservas		0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00		0.00

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:44 a.m.

Pág.: 8



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
Capdam
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Patrimonio	Hacienda Gen. Ejer. Actualización de la Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	Total
				0.00	0.00

Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018

Resultado por Posición Monetaria

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018

266,329,730.77 1,121,078,124.68 1,228,132,884.97 0.00 515,540,740.42



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA

DIRECCIÓN GENERAL



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	19,338,998.83	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	12,924,933.50
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	327,775.46	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	19,666,774.29	12,924,933.50
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	50,971,960.76
BIENES MUEBLES	0.00	1,063,886.32
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	52,035,847.08
TOTAL ACTIVO	19,666,774.29	64,960,780.58
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,094,314.15	14,263,580.90
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
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	101,813.84	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	4,754,133.79	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 REPOSITORIO DE LA RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Fecha: 15/02/2019 10:22:44 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO
PROVISIONES A LARGO PLAZO

TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE

TOTAL PASIVO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	45,090,501.12
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,399,898.81
REVALÚOS	0.00
RESERVAS	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	55,490,399.93

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

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

TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

	Origen	Aplicación
	9,196,127.99	19,017,714.69

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:44 a.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 DICIEMBRE DE 2018

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

	Origen	Aplicación
	<u>64,686,527.92</u>	<u>19,392,521.63</u>



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 DICIEMBRE DE 2018

Concepto	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN	278,344,654.35	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	5,261,652.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	224,175,929.39	0.00
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	48,855,511.61	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	51,561.35	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACION		
APLICACION	233,254,153.23	0.00
SERVICIOS PERSONALES	125,630,081.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	13,858,487.83	0.00
SERVICIOS GENERALES	78,324,031.73	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIENAS	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	554,433.93	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	14,436,293.40	0.00
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	450,825.34	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	45,090,501.12	0.00

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



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Concepto	2018	2017
----------	------	------

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN	40,507,422.22	123,746,324.25
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	179,244.24	33,127,647.71
BIENES MUEBLES	45,749.76	9,530.09
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	40,282,428.22	90,609,146.45
APLICACION	82,143,370.49	113,319,181.66
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	51,151,205.00	92,239,428.44
BIENES MUEBLES	1,109,636.08	11,792,154.23
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	29,882,529.41	9,287,598.99
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-41,635,948.27	10,427,142.59

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	467,421,071.21	617,347,227.43
ENDEUDAMIENTO NETO	9,118,671.59	7,154,071.96
- INTERNO	9,118,671.59	7,154,071.96
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	458,302,399.62	610,193,155.47
APLICACION	490,214,622.89	636,311,957.53
SERVICIOS DE LA DEUDA	399,164.38	7,882,944.18
- INTERNO	399,164.38	7,882,944.18
- EXTERNO	0.00	0.00

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:46 a.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 DICIEMBRE DE 2018

Concepto	2018	2017
OTRAS APPLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	489,815,458.51	628,429,013.35

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

-22,793,551.68 -18,964,730.10

-19,338,998.83 -8,537,587.51

3,903,405.57 12,312,326.93

-15,435,593.26 3,903,405.57





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 DICIEMBRE DE 2018

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		278,293,093.00
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		51,561.35
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	45,807.95	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	5,753.40	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		278,344,654.35

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:46 a.m.

Pág.: 16



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 DICIEMBRE DE 2018

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		284,935,989.52
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		51,681,836.29
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	276,501.45	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	21,498.40	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	765,886.47	
	<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>	0.00	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	50,617,949.97	
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)		233,254,153.23

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 (LGCyG), 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 **cierre del ejercicio fiscal 2018**.

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 \$ 75,136.89 (setenta y cinco mil ciento treinta y seis pesos 89/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Actual Haber
1-1-01-01	EFECTIVO	75,136.89	0.00
1-1-01-01-001	FONDOS DE CAJA	75,136.89	0.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	34,754.38	0.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	40,382.51	0.00

FONDOS FIJOS DE CAJERAS, fondos asignados al personal que atiende las cajas recaudadoras, cabe señalar que de cuatro 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 como debió corresponder.

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

Bancos/Tesorería, al cierre del ejercicio 2018 presenta un saldo acumulado de \$ -15,510,730.15 (Quince millones quinientos diez mil setecientos treinta pesos 15/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia, así mismo se informa que se realizaron reclasificaciones contra el resultado de ejercicios anteriores para conciliar los saldos de bancos al 31 de diciembre del 2018, como se muestra en la tabla de las pólizas.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
1-1-01-02-001-0001	BANCO SCOTIABANK		
1-1-01-02-001-0001-0001	BANCO SCOTIA BANK CTA 02500007986 RECURSOS PROPIOS	48,693.67	
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC		
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	9,805.89	
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER		
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	208,007.01	
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE		
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	897,592.59	
1-1-01-02-001-0004-0002	BANCO BANORTE 01902416145 RECURSOS PROPIOS	165,694.02	
1-1-01-02-001-0004-0003	BANCO BANORTE CTA 01734610685 RECURSOS PROPIOS	25,331.32	
1-1-01-02-001-0004-0004	BANCO BANORTE CTA 0805540536 PLAYAS LIMPIAS RECURSOS FEDERALES	5,813.67	
1-1-01-02-001-0004-0005	BANCO BANORTE CTA 0812930041 RECURSOS PROPIOS	29,386.77	
1-1-01-02-001-0004-0013	BANORTE -4180 (PRODERR CAPDAM 2016)		
1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)	1,405,635.61	
1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL	382,995.90	
1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL	139,570.66	
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 0330178589 APAUR 2017	32,658.30	
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 0330178598 APARURAL 2017	226,552.96	
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 0330178600 PTAR 2017	363,103.08	
1-1-01-02-001-0004-0022	BANORTE CTA 0355475834 APAUR 2017 (REC. PROPIOS)	467.82	
1-1-01-02-001-0004-0023	BANORTE-7409 FIMS 2018	189,381.56	
1-1-01-02-001-0004-0024	BANORTE-5842 RECURSOS PROPIOS TPV	262,491.72	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	4,454.68	
1-1-01-02-001-0004-0026	BANORTE -2939 PTAR 2018	694,676.93	
1-1-01-02-001-0004-0027	BANORTE -0317 PTAR 2018 CONTRAPARTE	169,107.40	
1-1-01-02-001-0004-0030	BANORTE -0876 (PRODERR FEDERAL 2018)	1,272,835.07	
1-1-01-02-001-0004-0031	BANORTE -0885 (PRODERR MUNICIPAL 2018)	2,010,000.00	
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	1,785,863.34	
1-1-01-02-001-0004-0033	BANORTE -0866 PROSANEAR 2018	13,470.31	
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER		
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 92000951829 OPERACION RECURSOS PROPIOS		26,258,373.58
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	11,338.60	
1-1-01-02-001-0008	OTROS RECURSOS		
1-1-01-02-001-0008-0001	PAGOS DE OBRA PUBLICA DEL EJERCICIO 2018 RECURSOS PROPIOS	69,999.99	
1-1-01-02-001-0012	AFIRME		
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)	308,756.80	
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	3,440.08	

Fecha: 01/12/2018

Pólizas Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE

Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono
1-1-01-02-001-0012-0011	11221003944 AFIRME PROSSAPYS 2015		132.24
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)		13,841.99
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)	2,840,613.31	
1-1-01-02-001-0012-0006	AFIRME CTA 11221002913 PROSSAPYS MPIO 2014	180,709.59	
1-1-01-02-001-0012-0001	AFIRME CTA. 062090112210012753	191,220.28	

1-1-01-02-001-0012-0002	AFIRME CTA. 11221001267		7,122.04
1-1-01-02-001-0012-0012	AFIRME FACTORAJE 062580001010002652	122,779.71	
1-1-01-02-001-0012-0003	AFIRME PROSSAPYS CTA. 11221001585	198.98	
1-1-01-02-001-0012-0008	AFIRME PROTTAR 2015 11221003154		83.52
1-1-01-02-001-0012-0004	AFIRME PROTTAR CTA 0112210021236		968,336.30
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS		575,987.08
1-1-01-02-001-0004-0002	BANCO BANORTE 01902416145 RECURSOS PROPIOS		1,266,833.64
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	9,055,387.69	
1-1-01-02-001-0004-0004	BANCO BANORTE CTA 0805540536 PLAYAS LIMPIAS RECURSOS FEDERALES		84,623.02
1-1-01-02-001-0004-0005	BANCO BANORTE CTA 0812930041 RECURSOS PROPIOS		142,807.65
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS		632,987.08
1-1-01-02-001-0005-0002	BANCO SANTANDER APAZU CTA 92001327861 RECURSOS FEDERALES		3,425.32
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 92000951829 OPERACION RECURSOS PROPIOS		6,258,341.62
1-1-01-02-001-0005-0003	BANCO SANTANDER PROSSAPYS CTA 92001327875 RECURSOS FEDERALES		2,695.46
1-1-01-02-001-0001-0001	BANCO SCOTIA BANK CTA 02500007986 RECURSOS PROPIOS		102,896.57
1-1-01-02-001-0004-0026	BANORTE -2939 PTAR 2018		172.98
1-1-01-02-001-0004-0013	BANORTE -4180 (PRODER CAPDAM 2016)	0.4	
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 0330178589 APAUR 2017	102,831.34	
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 0330178598 APARURAL 2017	87,830.91	
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 0330178600 PTAR 2017	9,810.79	
1-1-01-02-001-0004-0022	BANORTE CTA 0355475834 APAUR 2017 (REC. PROPIOS)	743.31	
1-1-01-02-001-0004-0008	BANORTE CTA 0425359882 (PROSAN 2016)	2.01	
1-1-01-02-001-0004-0007	BANORTE CTA 0433784005 _REC. FED._ APA-RURAL (FISM)		152,757.06
1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)		9.42
1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)		10,199,287.16
1-1-01-02-001-0004-0011	BANORTE-4041 (PRODDER)		180.03
1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL		185,816.48
1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL		135.2
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	272,553.40	
1-1-01-02-001-0004-0024	BANORTE-5842 RECURSOS PROPIOS TPV	1,889,210.48	
1-1-01-02-001-0004-0023	BANORTE-7409 FIMS 2018		179.98
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)		129,970.05
1-1-01-01-001-0003-0005	CAJA EFECTIVO BANCOMER 442		142,795.70
1-1-01-01-001-0003-0002	CAJA EFECTIVO BANORTE 614		3,791.50
1-1-01-01-001-0003-0003	CAJA EFECTIVO BANORTE 731	937,251.00	
1-1-01-01-001-0003-0001	CAJA EFECTIVO SANTANDER 829	136,160.16	
1-1-01-01-001-0003-0007	CAJA PAGOS PERIODO Y ANUAL (CTA PTE)	10,987.25	
2-1-01-02-002-0117	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS (USUARIOS)	3,809,255.00	
3-2-02	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	1,227,663.48	
	TOTAL	20,875,209.09	20,875,209.09

En importante informar que al 16 de octubre 2018 fecha del día de entrega recepción, el rubro de **Efectivo y Equivalentes** reflejaba un saldo de \$48,139,574.16 (cuarenta y ocho millones ciento treinta y nueve mil quinientos setenta y cuatro pesos 16/100 m.n.), dentro de este rubro existe la cuenta **1-1-01-02-001-0008 OTROS RECURSOS** con un saldo de \$33,637,859.84 (treinta y tres millones seiscientos treinta y siete mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 84/100 m.n.), como el

propio nombre de la cuenta lo refleja no corresponde a ninguna institución bancaria, dicha cuenta fue creada como cuenta puente para transferir el recurso a diferentes beneficiarios de obra pública sin que existiera registro dentro del presupuesto, como lo establece la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Público. Para la depuración de la cuenta fue necesario investigar, registrar y reclasificar el importe quedando al cierre del ejercicio con un saldo de \$69,999.99 (sesenta y nueve mil novecientos noventa y nueve pesos 99/100 m.n.).

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

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, al cierre del ejercicio 2018 reflejan un saldo de \$ 120,575,533.27 (ciento veinte millones quinientos setenta y cinco mil quinientos treinta y tres pesos 27/100 m.n.).

Los saldos más representativos, corresponden a la cuenta del Municipio de Manzanillo Colima con \$48,197,105.50 (cuarenta y ocho millones ciento noventa y siete mil ciento cinco pesos 50/100 m.n.), saldo que tiene su origen anterior al ejercicio 2012 y la cuenta de IVA Acreditable con \$67,291,776.73 (sesenta y siete millones doscientos noventa y un mil setecientos setenta y seis pesos 73/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	120,575,533.27	0
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,906,958.66	0
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	482,121.90	0
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	211,144.25	0
1-1-02-03-005	OTROS DEUDORES DIVERSOS	52,213,692.51	0
1-1-02-03-005-002	MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA	48,197,105.50	
1-1-02-04	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37	0
1-1-02-04-003	INGRESOS DEVENGADOS POR DERECHOS	376,523.37	0
1-1-02-05	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0
1-1-02-05-001	DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES	274.51	0
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	67,291,776.73	0
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	67,291,776.73	

Bienes o Servicios a Recibir cuales al cierre del ejercicio 2018 reflejan un saldo de \$ 1,539,165.57 (un millón quinientos treinta y nueve mil ciento sesenta y cinco pesos 57/100 m.n.), cabe informar que se los saldos reflejados corresponden a ejercicios anteriores a 2012.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,539,165.57	0
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	38,477.18	0
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	4,056.18	0
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	34,421.00	0

1-1-03-02	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0
1-1-03-02-001	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	250,000.00	0
1-1-03-02-002	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE MUEBLES	763,468.20	0
1-1-03-04	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	487,220.19	0
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	487,220.19	0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

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

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Rubros correspondientes al Activo No Circulante, se muestra los saldos al cierre del ejercicio 2018.

Bienes Inmuebles con una saldo final de \$ 319,779,337.16 (doscientos sesenta y nueve millones ciento sesenta y un mil trescientos ochenta y siete pesos 19/100 m.n.), durante el ejercicio se tuvieron movimientos por la cantidad de \$50,971,960.76 (cincuenta millones novecientos setenta y un mil novecientos sesenta pesos 76/100 m.n.) en las cuentas de Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso, y Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	319,779,337.16	0.00
1-2-03-01	TERRENOS	6,090,223.00	0.00
1-2-03-01-001	PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS	4,590,223.00	0.00
1-2-03-01-002	LOTE 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00	0.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00
1-2-03-03-001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	92,417,331.41	0.00
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	167,550,960.34	0.00
1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	1,235,883.81	0.00

1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	22,231,857.38	0.00
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	80,554,509.77	0.00
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38	0.00
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91	0.00
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,684,878.85	0.00
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21,855,769.98	0.00
1-2-03-06-009	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67	0.00

Bienes Muebles con un saldo final de \$141,784,729.07 (ciento cuarenta y un millones setecientos ochenta y cuatro mil setecientos veintinueve pesos 07/100 m.n.), durante el ejercicio se tuvieron movimientos por la cantidad de \$1,063,866.32 (un millón sesenta y tres mil ochocientos sesenta y seis pesos 32/100 m.n.) en las diferentes cuentas que lo conforman, a excepción de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio y Equipo de Transporte.

Cuenta	Rubro/Tipo	Saldo Actual	
		Debe	Haber
1-2-04	BIENES MUEBLES	141,784,729.07	0
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,781,460.54	0
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANERÍA	57,586.32	0
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANERÍA	17,350.00	0
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,135,481.71	0
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,571,042.51	0
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	21,498.40	0
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	21,498.40	0
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	19,206,655.63	0
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,125,879.77	0
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86	0
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	115,330,453.61	0
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37	0
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	6,214,488.44	0
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	18,285.86	0
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	241,913.05	0
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,689,343.52	0
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	482,416.04	0
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	913,041.42	0
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91	0
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00	0

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del ejercicio fiscal 2018 refleja un saldo en el pasivo circulante de \$49,129,952.20 (cuarenta y nueve millones ciento veintinueve mil novecientos cincuenta y dos pesos 20/100 m.n.)

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
2	PASIVO	0	49,129,952.20
2-1	PASIVO CIRCULANTE	0	49,129,952.20
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	37,048,822.86
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	9,465,289.23
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	0	3,256,534.42
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	6,208,754.81
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	3,774,378.72
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	0	3,774,378.72
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	23,096,813.14
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	0	2,339,475.53
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	1,233,418.71	0
	SUTCAMDAM (-1,442,390.03)		
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	0	6,956,509.23
2-1-01-07-005	IMPIUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	0	15,034,247.09
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	556,283.44
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	156,058.33
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	0	156,058.33
2-1-02	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	9,113,502.34
2-1-02-01	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	9,113,502.34
2-1-02-01-001	CONTRATOS DE FINANCIAMIENTO CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO PAGADEROS EN EL MISMO EJERCICIO	0	9,113,502.34
	MUNICIPIO DE MANZANILLO COL. (9,113,502.34)		
2-1-03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	2,967,627.00
2-1-03-01	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)		
	TOTAL	1,233,418.71	50,363,370.91

Se realizó la depuración a los rubros de activo y pasivo, mediante pólizas de diario se reclasificaron cuentas que posterior a su revisión no procedían por carecer de soportes suficientes para su recuperación y/o pago, el resto de cuentas con saldo al 31 cierre del ejercicio 2018 serán compulsadas para estar en condiciones de generar información financiera real del organismo operador de agua, que le permita planear la operación y la innovación sobre bases reales.

Fecha:

No. Póliza: 012903 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE

Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono
1-1-01-01-001-0002-0037	Persona Física	273.34	
1-1-01-01-001-0002-0040	Persona Física	144.32	
1-1-02-03-001-0061	Persona Física	120.17	
1-1-02-03-001-0068	Persona Física	383.53	
1-1-02-03-001-0224	Persona Física	0.04	
1-1-02-03-001-0238	Persona Física	125.34	
1-1-02-03-001-0256	Persona Física	0.03	
1-1-02-03-001-0279	Persona Física	479.05	
1-1-02-03-001-0315	Persona Física	403.92	
1-1-02-03-001-0441	Persona Física	323.00	
1-1-02-03-001-0442	Persona Física	255.00	
1-1-02-03-001-0443	Persona Física	174.00	
1-1-02-03-001-0445	Persona Física	34.00	
1-1-02-03-001-0446	Persona Física	23.00	
1-1-02-03-001-0466	Persona Física	302.79	
1-1-02-03-001-0476	Persona Física	434.30	
1-1-02-03-001-0478	Persona Física	249.14	

1-1-02-03-001-0497	Persona Física	386.91	
1-1-02-03-001-0549	Persona Física	4,000.00	
1-1-02-03-001-0567	Persona Física	0.09	
1-1-02-03-001-0569	Persona Física	0.01	
1-1-03-04-001-0001-0012-0012	Persona Moral	7,439.70	
1-1-03-04-001-0006-0002-0001	Persona Moral	103,897.92	
2-1-01-01-001-0015	Persona Física	5,500.00	
2-1-01-01-004-0001-0004-0001	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	2,701,524.15	
2-1-01-01-004-0001-0004-0003	COMISION NACIONAL DEL AGUA	6,521,760.13	
2-1-01-01-004-0001-0004-0004	SECRETARIA DE FINANZAS (2% NOMINA)	1,407,933.90	
2-1-01-01-004-0001-0004-0006	INFONAVIT	1,107,249.09	
2-1-01-02-001-0236	CAPDAM (CUENTA PUENTE)	238,304.33	
2-1-01-02-002-0013	Persona Moral	112,641.19	
2-1-01-02-002-0061	Persona Moral	130,845.60	
2-1-01-02-002-0062	Persona Moral	13,604.93	
2-1-01-07-002-0001-0001	CUOTAS IMSS	649,126.79	
2-1-01-07-002-0001-0004	CREDITO INFONAVIT *VIVIENDA*	29,866.37	
2-1-01-07-002-0011-0004	FONDO DE AHORRO APORTACION TRABAJADOR	4,303,200.16	
2-1-01-07-004-0001-0001	IMUESTO A LA NOMINA	1,746,039.98	
2-1-01-08-001	DEVOLUCIONES A LA LEY DE INGRESOS DEL EJERCICIO ACTUAL	116,202.24	
2-1-01-09-004-0001-0001-0003	GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA	129,905.96	
2-1-07-09-001	PROV. AGUINALDO	1,997,427.98	
2-1-07-09-002	PROV. INDEMNIZACIONES	2,756,705.81	
2-2-02-09-001	Persona Física	374,806.94	
1-1-01-01-001-0002-0004	Persona Física	274.51	
1-1-01-01-001-0002-0006	Persona Física	14.63	
1-1-01-01-001-0002-0011	Persona Física	125.09	
1-1-01-01-001-0002-0041	Persona Física	4,000.00	
1-1-02-03-001-0406	Persona Física	1,635.63	
1-1-02-03-001-0422	Persona Física	0.11	
1-1-02-03-001-0432	Persona Física	281.56	
1-1-02-03-001-0515	Persona Física	6,000.00	
1-1-02-03-001-0547	Persona Física	31,282.21	
1-1-03-04-001-0006-0001-0002	Persona Moral	111,337.63	
1-1-03-04-001-0006-0001-0005	Persona Física	0.02	
2-1-01-01-001-0008	CAPDAM	1,167,433.60	
2-1-01-01-001-0018	CUENTA PUENTE PROVISIONAMIENTO DE NOMINA	35,337.69	
2-1-01-02-002-0006	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	478,681.27	
2-1-01-02-002-0117	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS (USUARIOS)	9,113,502.34	
2-1-01-07-002-0001-0003	DESCUENTOS INFONAVIT	27.55	
2-1-01-07-002-0001-0005	ADEUDO CONSUMO DE AGUA	3,378.64	
2-1-01-07-002-0005-0001	CREDITO VIVIENDA	122,434.12	
2-1-01-07-002-0011-0008	FONDO DE AHORRO APORTACION PATRONAL	44,415.38	
2-1-01-09-004-0001-0001-0002	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOB. DEL EDO. DE COLIMA	237,310.28	
3-2-02-13	RESULTADO EJERCICIO 2017	13,104,622.89	
	TOTAL	24,462,095.15	24,462,095.15

Fecha: No. Poliza 013105 Tipo: DIARIO - 53 RECLASIFICACION DE BALANCE

Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Cargo	Abono
2-1-01-01-001-0018	CUENTA PUENTE PROVISIONAMIENTO DE NOMINA	161,250.65	
2-1-01-02-001-0002	Persona Física	237,769.67	
2-1-01-02-001-0003	Persona Moral	72,698.18	
2-1-01-02-001-0010	Persona Moral	67,314.68	
2-1-01-02-001-0081	Persona Moral	24,434.01	
2-1-01-02-001-0120	Persona Moral	4,176.00	

2-1-01-02-001-0123	Persona Moral	48,592.32	
2-1-01-02-001-0125	Persona Moral	50,537.06	
2-1-01-02-001-0134	Persona Física	3,944.00	
2-1-01-02-001-0136	Persona Física	331,669.11	
2-1-01-02-001-0169	Persona Física	855.00	
2-1-01-02-001-0172	Persona Moral	797,831.23	
2-1-01-02-001-0182	Persona Moral	10,266.00	
2-1-01-02-001-0197	Persona Moral	10,044.17	
2-1-01-02-001-0204	Persona Moral	4,805.39	
2-1-01-02-001-0223	Persona Moral	29,000.00	
2-1-01-02-001-0224	Persona Física	15,000.00	
2-1-01-02-001-0235	Persona Física	10,950.40	
2-1-01-02-001-0246	Persona Moral	59,990.70	
2-1-01-02-001-0250	Persona Física	101,345.72	
2-1-01-02-001-0305	Persona Moral	1,419.01	
2-1-01-02-001-0308	Persona Moral	16,800.00	
2-1-01-02-001-0313	Persona Moral	25,651.10	
2-1-01-02-001-0318	Persona Moral	23,200.00	
2-1-01-02-001-0328	Persona Física	40,000.00	
2-1-01-02-001-0330	Persona Moral	36,794.11	
2-1-01-02-001-0350	Persona Física	2,900.00	
2-1-01-02-002-0008	Persona Física	7,242.00	
2-1-01-02-002-0019	Persona Moral	60,000.00	
2-1-01-02-002-0020	Persona Moral	205,769.52	
2-1-01-02-002-0027	Persona Moral	23,200.00	
2-1-01-02-002-0045	Persona Moral	52,200.00	
2-1-01-02-002-0048	Persona Moral	35,333.60	
2-1-01-02-002-0059	Persona Moral	20,706.00	
2-1-01-02-002-0063	Persona Física	300.00	
2-1-01-02-002-0115	IVECOL	2,840.37	
2-1-01-02-002-0122	Persona Moral	77,855.94	
2-1-01-02-002-0140	Persona Moral	182,020.62	
2-1-01-02-002-0150	Persona Moral	46,864.00	
2-1-01-02-002-0193	Persona Moral	46,400.00	
2-1-01-02-002-0195	Persona Moral	10,000.00	
2-1-01-02-002-0197	Persona Moral	20,000.00	
2-1-01-02-002-0207	Persona Moral	20,000.00	
2-1-01-02-002-0208	Persona Moral	3,869.55	
2-1-01-02-002-0214	Persona Moral	282,168.84	
2-1-01-02-002-0259	Persona Física	6,000.00	
2-1-01-02-002-0267	Persona Física	9,000.00	
2-1-01-02-002-0276	Persona Física	22,516.50	
2-1-01-02-002-0282	Persona Moral	2,000.00	
2-1-01-02-002-0296	Persona Física	710.00	
2-1-01-02-002-0337	Persona Física	7,435.60	
2-1-01-02-002-0339	Persona Moral	32,298.91	
2-1-01-02-006	Persona Moral	95,241.80	
2-1-01-02-008	Persona Moral	71,931.21	
2-1-01-03-001-0001-0001	Persona Física	75,735.49	

2-1-01-03-001-0001-0004	Persona Moral	400,000.00	
2-1-01-03-001-0001-0007	Persona Moral	408,243.08	
2-1-01-03-001-0001-0009	Persona Física	91,450.53	
2-1-01-03-001-0001-0014	Persona Física	114,553.11	
2-1-01-03-001-0001-0015	Persona Moral	610,492.96	
2-1-01-03-001-0001-0016	Persona Moral	349,045.17	
2-1-01-03-001-0001-0021	Persona Moral	109,529.21	
2-1-01-03-001-0001-0025	Persona Moral	274,000.00	
2-1-01-03-001-0001-0028	Persona Moral	438,812.09	
2-1-01-03-001-0001-0031	Persona Física	815,313.89	
2-1-01-03-001-0001-0032	Persona Física	5,000.00	
2-1-01-03-001-0001-0060	Persona Moral	475,862.07	
2-1-01-03-001-0001-0063	Persona Moral	43,942.37	
2-1-01-03-001-0002-0001	Persona Moral	38,456.00	
2-1-01-03-001-0012-0001	Persona Moral	187,257.11	
2-1-01-07-002-0010-0007	Persona Física	1,039.51	
2-1-01-07-002-0010-0012	PENSION ALIMENTICIA	222,734.92	
2-1-01-07-002-0011-0001	INFONACOT	325,446.48	
2-1-01-07-002-0011-0002	Persona Moral	37,748.96	
2-1-01-07-002-0011-0005	SEGURO VOLUNTARIO METLIFE	261.58	
2-1-01-07-002-0011-0012	Persona Moral	4,200.00	
2-1-01-09-002-0004-0001	Persona Física	81.80	
2-1-01-09-002-0005-0001	Persona Física	228.45	
2-1-02-01-001-0001	Persona Moral	19,188.19	
1-1-01-02-001-0006-0001	OPERADORA DE FONDOS NAFINSA CTA 5501422997 INVERSION RECURSOS PROPIOS		49,328.42
1-1-01-02-001-0008-0002	PAGOS DE OBRA PUBLICA DEL EJERCICIO 2018 FISM		38,456.73
2-1-01-02-001-0240	Persona Física		1,186.50
2-1-01-02-002-0013	Persona Moral		103,894.52
2-1-01-02-002-0118	EXEDENTES DE CAJA		889.50
2-1-01-02-002-0231	Persona Moral		34,800.00
2-1-01-02-002-0242	Persona Moral		4,320.00
2-1-01-02-002-0300	Persona Moral		4,750.00
2-1-01-02-002-0301	Persona Física		8,000.00
2-1-01-02-002-0302	Persona Física		4,300.00
2-1-01-03-001-0001-0010	Persona Física		265,146.35
2-1-01-03-001-0001-0011	Persona Moral		50,000.00
2-1-01-03-001-0001-0049	Persona Física		302.94
2-1-01-07-002-0002-0001	RETIRO		98,017.13
2-1-01-07-002-0010-0010	Persona Física		3,399.31
2-1-01-07-002-0010-0021	Persona Física		1,527.26
2-1-01-07-002-0011-0003	Persona Física		1,288.21
2-1-01-07-002-0011-0007	PRESTAMOS FAMSA		100,459.94
2-1-01-07-002-0011-0013	Persona Moral		15,199.20
2-1-05-09-002	NAFINSA (CADENAS PRODUCTIVAS)		101,813.84
3-2-02-13	RESULTADO EJERCICIO 2017		7,694,686.09
	TOTAL	8,581,765.94	8,581,765.94

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 ejercicio 2018.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
4	INGRESOS	0.00	278,344,654.35
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	229,437,581.39
4-1-04	DERECHOS	0.00	5,261,652.00
4-1-04-09	OTROS DERECHOS	0.00	5,261,652.00
4-1-04-09-009	PROGRAMA DE DEVOLUCIÓN DE DERECHOS	0.00	5,261,652.00
4-1-04-09-009-0001	PROGRAMA DE DEVOLUCIÓN DE DERECHOS 2018	0.00	5,261,652.00
4-1-07	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	224,175,929.39
4-1-07-01	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	224,175,929.39
4-1-07-01-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	0.00	224,175,929.39
4-1-07-01-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	0.00	53,614,239.24
4-1-07-01-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	0.00	104,479,998.59
4-1-07-01-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	0.00	30,822,766.58
4-1-07-01-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	0.00	17,914,716.58
4-1-07-01-001-0005	INGRESOS VARIOS	0.00	17,344,208.40
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	48,855,511.61
4-2-01	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	48,855,511.61
4-2-01-02	APORTACIONES	0.00	25,233,864.42
4-2-01-02-001	FONDO DE APORTACIÓN PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	0.00	25,233,864.42
4-2-01-02-001-0001	FAIS DEL EJERCICIO	0.00	25,233,864.42
4-2-01-03	CONVENIOS	0.00	23,621,647.19
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	0.00	23,621,647.19
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDR	0.00	1,658,530.00
4-2-01-03-006-0027	PROSAN	0.00	1,322,007.00
4-2-01-03-006-0029	PROGRAMA PLAYAS LIMPIAS - MUNICIPIO	0.00	250,000.00
4-2-01-03-006-0039	PROGRAMA PTAR	0.00	20,391,110.19
4-3	OTROS INGRESOS	0.00	51,561.35
4-3-01	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	5,753.40
4-3-01-02	INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	0.00	5,753.40
4-3-04	OTROS INGRESOS	0.00	45,807.95
4-3-04-09	OTROS INGRESOS VARIOS	0.00	45,807.95

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 cierre de ejercicio 2018.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	233,254,153.23	0.00
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	217,812,600.56	0.00
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	125,630,081.00	0.00
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	50,818,264.52	0.00
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,039,701.90	0.00
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	24,402,565.38	0.00
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo		
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	11,302,205.00	0.00
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	38,067,344.20	0.00
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (15 Bonos)		
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	13,858,487.83	0.00
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	684,891.01	0.00
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	202,342.70	0.00
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	3,952,195.25	0.00
5-1-02-05	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	3,312,567.26	0.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,761,266.49	0.00
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	600,633.23	0.00
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,344,591.89	0.00
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	78,324,031.73	0.00
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	52,738,942.65	0.00
	Energía Eléctrica		
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	280,626.85	0.00
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	3,038,976.38	0.00
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,346,679.36	0.00
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	3,131,093.79	0.00
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	2,205,449.06	0.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	122,309.46	0.00
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	343,514.98	0.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	15,116,439.20	0.00
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,990,727.33	0.00
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	554,433.93	0.00
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	429,433.93	0.00
5-2-04-03	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	125,000.00	0.00
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	14,436,293.40	0.00
5-2-05-02	JUBILACIONES	14,436,293.40	0.00
5-3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	450,825.34	0.00
5-3-03	CONVENIOS	450,825.34	0.00
5-3-03-02	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	450,825.34	0.00

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA

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

No Existen modificaciones al Patrimonio Contribuido

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de Diciembre del 2018 así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

Descripción	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo Modifican
Resultado de ejercicio anteriores	194,105,997.98	10,399,898.81	204,505,896.79	Pólizas de reclasificación por depuración de cuentas, cuyos saldos carecen de soporte, para su recuperación o pago.
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	193,720,609.72	10,399,898.81	196,425,822.44	

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 cierre del ejercicio fiscal 2018, es como sigue:

Cuenta	Inicial 2018	Inicial 2017	Final 2018	Final 2017
Efectivo en Bancos – Tesorería	3,903,405.57	12,312,326.93	-15,435,593.26	3,903,405.57
Efectivo en Bancos - Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)				
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
Total de Efectivo y Equivalentes	3,903,405.57	12,312,326.93	-15,435,593.26	3,903,405.57

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de Diciembre del 2018 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			
Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	50,662,572.83		50,662,572.83
Construcciones en proceso en Bienes Propios	309,987.93		309,987.93
Bienes Muebles			
Mobiliario y equipo de administración: Mobiliario de Oficina, Equipo de Cómputo y Fibra óptica	262,201.45		262,201.45
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo: Cámaras CCTV	21,498.40		21,498.40
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	765,886.47		765,886.47
Colección Obras de Arte y objetos: Botarga Animada	14,300.00		14,300.00

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

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

**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		278,293,093.00
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		51,561.35
<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	45,807.95	
<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	5,753.40	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
<i>Productos de capital</i>	0.00	
<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		278,344,654.35

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		284,935,989.52
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		51,681,836.29
<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	276,501.45	
<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	21,498.40	
<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	765,886.47	
<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>	0.00
<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	50,617,949.97
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	
<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)	233,254,153.23

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

Ayales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

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

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones, del período del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2018, y que se consideraron en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

La entidad es un organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios con sede en la ciudad de Manzanillo, Colima, y tiene como objeto de operar y

administrar los sistemas de agua potable drenaje y alcantarillado de la zona metropolitana de manzanillo.

- b) Principal actividad.

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

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

- c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de Diciembre de cada ejercicio

- d) Régimen jurídico.

- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

- f) Estructura organizacional básica.

I. Consejo Directivo

II. Consejo Consultivo

III. Administrador General

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

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

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

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

- c) Postulados básicos.

- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

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

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

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

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

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

10. Reporte de la Recaudación

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

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

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

14. Información por Segmentos

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y equivalentes	117,210,655.85	786,771,531.93	793,513,372.72	110,468,815.06	-6,741,840.79
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	3,903,405.57	658,009,591.99	677,348,590.82	-15,435,593.26	-19,338,998.83
Derechos a recibir bienes o servicios	107,650,599.77	76,214,116.66	63,289,183.16	120,575,533.27	12,924,933.50
Inventarios	1,535,109.39	52,547,823.28	52,875,598.74	1,207,333.93	-327,775.46
Almacén	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	4,121,541.12	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	402,166,030.48	52,260,841.08	224,994.00	454,201,877.56	52,035,847.08
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	268,807,376.40	51,151,205.00	179,244.24	319,779,337.16	50,971,960.76
Bienes muebles	140,720,842.75	1,109,636.08	45,749.76	141,784,729.07	1,063,886.32
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:	519,376,686.33	839,032,373.01	793,738,366.72	564,670,692.62	45,294,006.29

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:46 a.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 DICIEMBRE DE 2018

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución País	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PUBLICA	Corto Plazo				
Deuda Interna					
<i>Instituciones de Crédito</i>				0.00	0.00
<i>Titulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
Deuda Externa					
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>				0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>				0.00	0.00
<i>Titulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
	Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
	Largo Plazo				
Deuda Interna					
<i>Instituciones de Crédito</i>				0.00	0.00
<i>Titulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
Deuda Externa					
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>				0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>				0.00	0.00
<i>Titulos y Valores</i>				0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>				0.00	0.00
	Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00

PROTECTORA DE DECIDIR VERRAD DEFALDAMOS QIE LOS ESTADOS FINANCIEROS V CLIE NOTAS CON DAZONARIAMENTE CONNECTOS V CON DEDONCARIDAD DEL FANGORI

FECHA: 15/02/2019 **HORA:** 10:22:17 **AM**

- **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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Rec Ene-Dic	Dif Ene-Dic
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			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 1 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4 OTROS DERECHOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 5 ACCESORIOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 DE TIPO CORRIENTE			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:49 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Rec Ene-Dic	Dif Ene-Dic
Rubro-Tipo							
5 1	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 2	PRODUCTOS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 1	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 2	APROVECHAMIENTO DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 9	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	230,320,192.94	0.00	230,320,192.94	224,175,929.39	224,175,929.39	-6,144,263.55
7 1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	230,320,192.94	0.00	230,320,192.94	224,175,929.39	224,175,929.39	-6,144,263.55
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.	300,000.00	53,917,163.61	54,217,163.61	54,117,163.61	53,817,163.61	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2	APORTACIONES	0.00	25,233,864.42	25,233,864.42	25,233,864.42	25,233,864.42	0.00
8 3	CONVENIOS	300,000.00	28,683,299.19	28,983,299.19	28,883,299.19	28,583,299.19	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

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:49 a.m.

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

Pág.: 23



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Rec Ene-Dic	Dif Ene-Dic
Rubro-Tipo							
TOTAL:		230,620,192.94	53,917,163.61	284,537,356.55	278,293,093.00	278,293,093.00	47,672,900.06

TOTAL: 230,620,192.94 **53,917,163.61** **284,537,356.55** **278,293,093.00** **278,293,093.00** **47,672,900.06**

Ingresos excedentes:

47,672,900.06

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

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:49 a.m.

Pág.: 24



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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

INGRESOS DEL GOBIERNO

1 0	IMPUESTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1	IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	ACCESSORIOS		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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	OTROS DERECHOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 5	ACCESORIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPARABLES DEL EMISOR"		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia
 Fecha: 15/02/2019 10:22:50 a.m.



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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Rec Ene-Dic	Dif Ene-Dic
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO								
5 0	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 1	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 2	PRODUCTOS DE CAPITAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO								
6 0	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 1	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 2	APROVECHAMIENTO DE CAPITAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 9	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		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.		300,000,00	53,917,163.61	54,217,163.61	54,117,163.61	53,817,163.61	0.00
8 1	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2	APORTACIONES		0.00	25,233,864.42	25,233,864.42	25,233,864.42	25,233,864.42	0.00
8 3	CONVENIOS		300,000.00	28,683,299.19	28,983,299.19	28,883,299.19	28,583,299.19	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:								
			300,000.00	53,917,163.61	54,217,163.61	54,117,163.61	53,817,163.61	0.00

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:50 a.m.

Pág.: 26

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



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

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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

		Est Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Rec Ene-Dic	Dif Ene-Dic
--	--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS

7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	230,320,192.94	0.00	230,320,192.94	224,175,929.39	224,175,929.39	-6,144,263.55
7 1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	230,320,192.94	0.00	230,320,192.94	224,175,929.39	224,175,929.39	-6,144,263.55
	SUBTOTAL:	230,320,192.94	0.00	230,320,192.94	224,175,929.39	224,175,929.39	-6,144,263.55
	TOTAL:	230,620,192.94	53,917,163.61	284,537,356.55	278,293,093.00	278,293,093.00	47,672,900.06
	Ingresos excedentes:						47,672,900.06

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:50 a.m.
Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia

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



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pag Ene-Dic	SEje Ene-Dic
1 0	SERVICIOS PERSONALES		134,267,628.01	-8,503,768.40	125,763,859.61	125,630,081.00	124,883,783.25	133,778.61
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	61,382,230.55	-10,563,966.03	50,818,264.52	50,818,264.52	50,282,594.75	50,282,594.75	0.00
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	748,684.56	291,017.34	1,039,701.90	1,039,701.90	1,037,101.90	1,037,101.90	0.00
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	22,370,440.29	2,053,783.30	24,424,223.59	24,424,223.59	24,402,565.38	24,309,372.09	21,658.21
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	19,010,243.25	-7,678,900.44	11,331,342.81	11,331,342.81	11,302,205.00	11,302,205.00	29,137.81
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	30,756,029.36	7,394,297.43	38,150,326.79	38,067,344.20	37,952,509.51	37,952,509.51	82,982.59
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS		12,134,797.27	1,723,690.56	13,858,487.83	13,858,487.83	11,391,700.08	0.00
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	529,056.33	155,834.68	684,891.01	684,891.01	684,891.01	597,308.56	0.00
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	119,151.23	83,191.47	202,342.70	202,342.70	202,342.70	202,342.70	0.00
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2,534,387.42	1,417,807.83	3,952,195.25	3,952,195.25	3,952,195.25	3,399,049.24	0.00
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	3,245,735.82	66,831.44	3,312,567.26	3,312,567.26	3,312,567.26	2,454,839.38	0.00
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,785,491.17	-24,224.68	3,761,266.49	3,761,266.49	3,761,266.49	3,284,409.85	0.00
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	653,981.52	-53,348.29	600,633.23	600,633.23	600,633.23	591,136.69	0.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,266,993.78	77,598.11	1,344,591.89	1,344,591.89	1,344,591.89	862,613.66	0.00
3 0	SERVICIOS GENERALES		58,457,569.11	19,995,1129.82	78,452,698.93	78,324,031.73	74,957,041.29	128,667.20
3 1	SERVICIOS BASICOS	44,999,999.99	7,867,609.86	52,867,609.85	52,738,942.65	52,738,942.65	51,712,903.66	128,667.20
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	232,713.76	47,913.09	280,626.85	280,626.85	280,626.85	269,626.85	0.00
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,275,365.96	1,763,610.42	3,038,976.38	3,038,976.38	3,038,976.38	1,639,317.45	0.00
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	900,000.00	446,679.36	1,346,679.36	1,346,679.36	1,346,679.36	1,346,679.36	0.00
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,800,000.00	1,331,093.79	3,131,093.79	3,131,093.79	3,131,093.79	2,203,387.48	0.00
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	2,227,300.83	-21,851.77	2,205,449.06	2,205,449.06	2,205,449.06	2,202,862.85	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VATICOS	183,103.71	-60,794.25	122,309.46	122,309.46	122,309.46	122,309.46	0.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES	28,089.26	315,425.72	343,514.98	343,514.98	343,514.98	343,514.98	0.00
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	6,810,995.60	8,305,443.60	15,116,439.20	15,116,439.20	15,116,439.20	15,116,439.20	0.00
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		2,831,395.60	12,159,331.73	14,990,727.33	14,990,727.33	14,771,027.33	0.00
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:52 a.m.

Apv: 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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pag Ene-Dic	SEje Ene-Dic
PÚBLICO								
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		331,395.60	-331,395.60	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES		2,500,000.00	-1,945,566.07	554,433.93	554,433.93	334,733.93	0.00
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	14,436,293.40	14,436,293.40	14,436,293.40	14,436,293.40	0.00
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		3,314,831.73	-2,250,945.41	1,063,886.32	1,063,886.32	736,132.59	0.00
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		366,996.92	-90,495.47	276,501.45	276,501.45	224,361.45	0.00
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		0.00	21,498.40	21,498.40	21,498.40	21,498.40	0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		2,370,120.38	-2,370,120.38	0.00	0.00	0.00	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAGUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		577,714.43	188,172.04	765,886.47	765,886.47	490,272.74	0.00
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		16,690,234.45	34,225,754.51	50,915,988.96	50,617,949.97	50,617,949.97	298,038.99
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		16,690,234.45	34,225,754.51	50,915,988.96	50,617,949.97	50,617,949.97	298,038.99
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES		2,473,736.77	-2,214,635.88	259,100.89	0.00	0.00	259,100.89
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESIÓN DE PRESTAMOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERGACIONES ESPECIALES		2,473,736.77	-2,214,635.88	259,100.89	0.00	0.00	259,100.89
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		450,000.00	20,525.30	470,525.30	450,825.34	427,836.80	1,9,699.96
8 1	PARTICIPACIONES		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: 15/02/2019 10:22:52 a.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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pag Ene-Dic	SEje Ene-Dic
8 3	APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS		450,000.00	20,525.30	470,525.30	450,825.34	427,836.80	19,699.96
9 0	DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EXERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:			230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65

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

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:52 a.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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Tipo de Gasto

TG	Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pag Ene-Dic	SEje Ene-Dic
	1 GASTO CORRIENTE	7,754,998.52	217,370,125.28	217,087,979.51	210,765,190.03	282,145.77		
	2 GASTO DE CAPITAL	31,927,766.28	52,932,832.46	52,375,692.58	51,547,963.85	557,139.88		
	3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUNCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	4 PENSIONES Y JUBILACIONES	15,472,317.43	15,472,317.43	15,472,317.43	15,472,317.43	0.00	0.00	0.00
	5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL:	230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65	

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

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:53 a.m.
Pág.: 32



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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apb	Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM	Ene-Dic	Dev	Ene-Dic	Pag	Ene-Dic	SEje	Ene-Dic
UP-UR-UJE												
01 DIRECCION GENERAL		20,055,941.87	262,673.69	20,318,615.56	20,039,814.71	19,133,901.86	278,800.85					
01 01 DIRECCION GENERAL		20,055,941.87	262,673.69	20,318,615.56	20,039,814.71	19,133,901.86	278,800.85					
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL		10,402,009.68	-4,250,662.26	6,151,347.42	5,872,546.57	5,306,721.42	278,800.85					
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		3,846,508.06	21,261.44	3,867,769.50	3,867,769.50	3,855,732.57	0.00					
01 01 03 CONTRALORIA INTERNA		741,465.78	271,134.84	1,012,600.62	1,012,600.62	973,545.57	0.00					
01 01 04 JURIDICO		796,833.63	5,759,127.22	6,555,960.85	6,555,960.85	6,540,791.17	0.00					
01 01 05 ATENCION A USUARIOS		1,656,201.49	-1,013,304.26	642,897.23	642,897.23	633,446.51	0.00					
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA		2,612,923.23	-524,883.29	2,088,039.94	2,088,039.94	1,823,664.62	0.00					
02 DIRECCION COMERCIAL		21,983,237.74	-729,068.02	21,254,169.72	21,254,169.72	21,063,262.16	0.00					
02 01 DIRECCION COMERCIAL		21,983,237.74	-729,068.02	21,254,169.72	21,254,169.72	21,063,262.16	0.00					
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		2,692,121.61	1,178,136.35	3,870,257.96	3,870,257.96	3,697,095.10	0.00					
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		10,761,831.23	-1,826,456.20	8,935,375.03	8,935,375.03	8,924,668.84	0.00					
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS		5,924,714.41	293,926.10	6,218,640.51	6,218,640.51	6,211,602.00	0.00					
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		1,728,159.89	-111,419.90	1,616,739.99	1,616,739.99	1,616,739.99	0.00					
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS		876,410.60	-263,254.37	613,156.23	613,156.23	613,156.23	0.00					
03 DIRECCION TECNICA		21,945,950.64	33,386,098.04	55,332,048.68	55,034,009.69	53,980,867.18	298,038.99					
03 01 DIRECCION TECNICA		21,945,950.64	33,386,098.04	55,332,048.68	55,034,009.69	53,980,867.18	298,038.99					
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA		20,128,426.96	-15,736,502.77	4,391,924.19	4,234,395.43	3,681,227.92	157,528.76					
03 01 02 INGENIERIA		1,082,187.50	-214,455.83	867,731.67	867,731.67	867,731.67	0.00					
03 01 03 CONSTRUCCION		647,490.26	49,423,347.20	50,070,837.46	49,930,327.23	49,430,352.23	140,510.23					
03 01 04 LICITACIONES, CONTRATOS Y ENTREGA DE OBRA		87,845.92	-86,290.56	1,555.36	1,555.36	1,555.36	0.00					
04 DIRECCION DE OPERACION		115,440,920.89	9,132,541.19	124,573,462.08	124,345,368.87	120,237,446.96	228,093.21					
04 01 DIRECCION DE OPERACION		115,440,920.89	9,132,541.19	124,573,462.08	124,345,368.87	120,237,446.96	228,093.21					
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		8,175,984.34	1,609,587.46	9,785,571.80	9,785,571.80	9,242,334.14	0.00					
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		15,500,315.03	-814,218.15	14,686,096.88	14,557,429.68	14,490,322.94	128,667.20					
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA		6,717,638.14	343,872.40	7,061,510.54	7,061,510.54	5,683,964.50	0.00					
04 01 04 SANEAMIENTO		23,774,485.43	7,768,143.79	31,542,629.22	31,542,629.22	31,166,118.58	0.00					
04 01 05 ELECTROMECANICA		12,010,046.35	-1,184,305.07	10,825,741.28	10,825,741.28	10,271,678.49	0.00					
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		16,288,589.66	1,614,226.52	17,902,816.18	17,902,816.18	16,942,173.10	0.00					
04 01 07 DELEGACION PENINSULA		6,624,814.30	652,559.03	7,277,373.33	7,277,373.33	7,264,651.46	0.00					
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		12,136,047.63	-391,945.55	11,744,102.08	11,646,476.07	11,517,338.14	97,626.01					
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO		14,213,000.01	-465,379.24	13,747,620.77	13,745,820.77	13,658,865.61	1,800.00					
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA		40,458,441.67	6,398,849.77	46,857,291.44	46,822,938.84	45,972,447.93	34,352.60					
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA		40,458,441.67	6,398,849.77	46,857,291.44	46,822,938.84	45,972,447.93	34,352.60					
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		3,895,792.89	316,278.96	4,212,071.85	4,212,071.85	4,044,219.79	0.00					
05 01 02 MERCADOTECNIA		338,676.32	-137,668.15	201,008.17	201,008.17	201,008.17	201,008.17					

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:54 a.m.

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

Pág.: 33



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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Dic	AyR	Ene-Dic	PrM	Ene-Dic	Dev	Ene-Dic	Pag	Ene-Dic	SEje	Ene-Dic
UP-UR-UE													
05 01 03	RECURSOS HUMANOS	24,874,532.77	-7,083,176.61	17,791,356.16	17,791,356.16	17,739,139.53	0.00						
05 01 04	RECURSOS MATERIALES	9,873,523.32	-2,292,058.58	7,581,464.74	7,581,464.74	6,960,493.24	0.00						
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES	333,952.16	103,573.76	437,525.92	437,525.92	437,525.92	0.00						
05 01 07	ALMACEN	1,141,964.21	19,582.96	1,161,547.17	1,127,194.57	1,117,743.85	34,352.60						
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS	0.00	15,472,317.43	15,472,317.43	15,472,317.43	15,472,317.43	0.00						
06	DIRECCION DE FINANZAS	10,735,700.13	6,703,987.56	17,439,687.69	17,439,687.69	17,397,545.22	0.00						
06 01	DIRECCION DE FINANZAS	10,735,700.13	6,703,987.56	17,439,687.69	17,439,687.69	17,397,545.22	0.00						
06 01 01	DESPLAZO DIRECCION DE FINANZAS	6,606,330.31	7,296,391.15	13,902,721.46	13,902,721.46	13,892,643.20	0.00						
06 01 02	CONTABILIDAD	1,903,106.86	-388,491.34	1,514,615.52	1,514,615.52	1,497,889.79	0.00						
06 01 06	OPERACION DE CAJAS	2,226,262.96	-203,912.25	2,022,350.71	2,022,350.71	2,007,012.23	0.00						
TOTAL:		230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65						

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:54 a.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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Fin-Fun	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pag Ene-Dic	SEje Ene-Dic
01 GOBIERNO			106,456,926.26	5,309,710.79	111,766,637.05	111,270,005.47	109,349,380.93	496,631.58
01 01 LEGISLACION		3,564,142.72	2,246,219.32	5,810,362.04	5,550,991.15	5,515,034.99	259,370.89	
01 02 JUSTICIA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO		10,927,410.96	13,362,343.95	24,289,754.91	24,289,754.91	23,636,938.80	0.00	0.00
01 04 RELACIONES EXTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		31,599,413.58	9,025,035.61	40,624,449.19	40,571,701.44	40,485,923.14	52,747.75	
01 06 SEGURIDAD NACIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR		60,365,959.00	-19,323,888.09	41,042,070.91	40,857,557.97	39,711,484.00	184,512.94	
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES		124,163,266.68	49,839,582.20	174,002,848.88	173,660,194.81	168,430,301.14	342,654.07	
02 DESARROLLO SOCIAL								
02 01 PROTECCION AMBIENTAL		37,200,769.96	53,036,166.02	90,236,935.98	90,114,197.86	87,127,473.52	122,738.12	
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD		86,962,496.72	-18,894,432.54	68,068,064.18	67,848,148.23	65,604,978.90	219,915.95	
02 03 SALUD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES		0.00	225,531.29	225,531.29	225,531.29	225,531.29	0.00	
02 05 EDUCACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06 PROTECCION SOCIAL		0.00	15,472,317.43	15,472,317.43	15,472,317.43	15,472,317.43	0.00	0.00
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 DESARROLLO ECONOMICO								
03 01 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03 COMBUSTIBLES Y ENERGIA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05 TRANSPORTE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06 COMUNICACIONES		0.00	5,789.24	5,789.24	5,789.24	5,789.24	5,789.24	0.00
03 07 TURISMO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES								
04 01 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 04 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:55 a.m.
 Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio

Pág.: 35
 Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Fin-Fun	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pag Ene-Dic	SEje Ene-Dic
TOTAL:			230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65

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

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
Fecha: 15/02/2019 10:22:55 a.m.

Pág.: 36



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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Dic	AyR	Ene-Dic	PrM	Ene-Dic	Dev	Ene-Dic	Pag	Ene-Dic	SEje	Ene-Dic
FF-OF-RF													
01 NO ETIQUETADO		230,320,192.94	9,520,188.19	239,840,381.13	239,160,071.50	232,509,528.29	232,509,528.29	239,160,071.50	239,840,381.13	239,160,071.50	232,509,528.29	680,309.63	680,309.63
01 01 RECURSOS FISCALES		230,320,192.94	9,520,188.19	239,840,381.13	239,160,071.50	232,509,528.29	232,509,528.29	239,160,071.50	239,840,381.13	239,160,071.50	232,509,528.29	680,309.63	680,309.63
01 01 01 INGRESOS PROPIOS		230,320,192.94	9,520,188.19	239,840,381.13	239,160,071.50	232,509,528.29	232,509,528.29	239,160,071.50	239,840,381.13	239,160,071.50	232,509,528.29	680,309.63	680,309.63
02 ETIQUETADO		300,000.00	45,634,894.04	45,934,894.04	45,775,918.02	45,275,943.02	158,976.02						
02 05 RECURSOS FEDERALES		300,000.00	45,634,894.04	45,934,894.04	45,775,918.02	45,275,943.02	158,976.02						
02 05 01 FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO		0.00	25,234,919.04	25,234,919.04	25,118,024.00	25,118,024.00	116,895.04						
02 05 10 PLAYAS LIMPIAS - APORTACION CONAGUA		100,000.00	-1,000.00	99,000.00	90,609.99	90,609.99	8,390.01						
02 05 11 PLAYAS LIMPIAS - APORTACION MUNICIPAL		200,000.00	1,000.00	201,000.00	189,690.05	189,690.05	11,309.95						
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO		0.00	20,399,975.00	20,399,975.00	20,377,593.98	19,877,618.98	22,381.02						
TOTAL:		230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65						

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

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
Fecha: 15/02/2019 10:22:56 a.m. **Pág.: 37**



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Ent-Mun-Loc-Col	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pág Ene-Dic	SEje Ene-Dic
06 COLIMA			230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65
06 007 MANZANILLO			230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65
TOTAL:			230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65

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

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:57 a.m.

Pág.: 38

- **Información de Deuda**



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

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

Fecha: 15/02/2019 10:22:59 a.m.



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

INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

- **Información Programática**



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	GGasto-TProg-Mod	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pag Ene-Dic	SEje Ene-Dic
1 GASTO PROGRAMABLE			230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65
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			230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65
1.2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 R ESPECÍFICOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN			230,620,192.94	55,155,082.23	285,775,275.17	284,935,989.52	277,785,471.31	839,285.65
1.3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 CUMPLIMENTO 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
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

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

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 15/02/2019 10:23:01 a.m.

Pág.: 43



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 DICIEMBRE DE 2018

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Dic	AyR Ene-Dic	PrM Ene-Dic	Dev Ene-Dic	Pag Ene-Dic	SEje Ene-Dic
GGasto-TProg-Mod							

TOTAL: **230,620,192.94** **55,155,082.23** **285,775,275.17** **284,935,989.52** **277,785,471.31** **839,285.65**

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

Fecha: 15/02/2019 10:23:01 a.m.

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

- **Indicadores de Postura Fiscal**



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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

I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)

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

II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)

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

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	0.00	-6,642,896.52	507,621.69
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	0.00	-6,642,896.52	507,621.69

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

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
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.