

Comisión de Agua Potable Drenaje
y Alcantarillado de Manzanillo



2018 - 2021

Cuenta Pública

Febrero 2019





Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

Estado de Actividades

Estado de Situación Financiera

Estado de Variación de la Hacienda Pública

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estado de Flujos de Efectivo

Informe Sobre Páisos 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 Páisos

Cuenta Económica

Información Presupuestaria •

Estado Analítico de Ingresos

Rubro de Ingreso

Fuente de Financiamiento

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto

Clasificación por Tipo de Gasto

Clasificación Administrativa

Clasificación Funcional

Clasificación por Fuente de Financiamiento

Ubicación Geográfica

Información de Deuda •

Endeudamiento Neto

Intereses de la Deuda

Información Programática •

Gasto por Categoría Programática

Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

Balanza de Comprobación

■ Información Contable



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

INGRESOS	2019	2018
IMPUESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	59,934,976.97	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,066.41	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	362,847.23	0.00
TOTAL IMPUESTOS DE GESTIÓN	54,145,862.21	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	60,298,890.61	54,145,862.21
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00	0.00
OTROS INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS		
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	5,486.09
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS		
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	65,119,654.61	54,151,348.30
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES		
MATERIALES Y SUMINISTROS		
SERVICIOS GENERALES		
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	14,155,002.31	15,557,546.48
	669,591.17	1,069,205.87
	6,635,671.80	6,798,900.73
	21,460,365.28	23,425,653.08

*BAJA PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARANDO QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NDADAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
 Fecha: 02/04/2019 01:26:37 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

	2019	2018
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	80,000.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	2,798,454.26	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	2,878,454.26	0.00

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

	2019	2018
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	59,081.04
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	59,081.04

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

	2019	2018
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
APYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

	2019	2018
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00

INVERSIÓN PÚBLICA

INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

0.00

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

Fecha: 02/04/2019 01:26:37 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

TOTAL INVERSION PUBLICA

CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES

CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES

TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES

TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

	2019	2018
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	24,338,819.54	23,484,734.12
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	40,780,835.07	30,666,614.18

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2019

ACTIVO	2018		2019		2018
	2018	2019	2018	2019	
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y equivalentes	23,182,033.63	28,312,584.93	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	40,060,522.02	51,910,644.86
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	121,822,935.71	108,910,139.02	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,113,502.34	19,188.19
Derechos a recibir bienes o servicios	1,207,333.93	1,539,165.57	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,967,627.00	2,967,627.00
Inventarios	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Almacén	4,121,541.12	4,121,541.12	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	-101,813.84
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	4,754,133.79
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	150,333,864.39	142,883,430.64	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE					
Activo no circulante					
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	320,772,738.89	268,807,376.40	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	374,806.94
Bienes muebles	142,476,963.33	140,798,242.51	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones	-7,385,428.67	-7,385,428.67	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00

*Bajo protesta de decir verdad declaranlos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor
 Fecha: 02/04/2019 01:26:37 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2019

	2019	2018	2019	2018
ACUMULADAS DE BIENES				
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PLAZO	
ESTIMACION POR PÉRDIDA/S O	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00
DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES			TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00		374,806.94
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	455,887,513.55	402,243,430.24	TOTAL PASIVO	50,141,651.36
TOTAL ACTIVO	606,221,377.94	545,126,860.88	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	59,924,586.94
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
			APORTACIONES	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,329,730.77
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	266,329,730.77
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAGORRO)	40,780,835.07
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	30,666,614.18
			REVALÚOS	188,591,317.25
			RESERVAS	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
				-385,388.26
			TOTAL HACIENDA	289,749,995.81
				218,872,543.17

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

Fecha: 02/04/2019 01:26:37 p.m.


Capdam

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2019

	2018	2019
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
	556,079,726.58	485,202,273.94
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
	606,221,377.94	545,126,860.88


DIRECCIÓN
GENERAL
DE HACIENDA
Y FINANCIERAS
ESTADO DE JALISCO
ING. GABINO URIBE GARCIA

"DAGO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REFORZABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 02/04/2019 01:26:37 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Exceso o Insuficiencia en la Gen. Ejer. Actualización de la	Total			
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018.	266,329,730.77					266,329,730.77
Aportaciones	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
Donaciones de Capital						0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio						0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018	204,120,508.53					249,211,009.65
Réultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		45,090,501.12				45,090,501.12
Resultados de Ejercicios Anteriores		204,505,896.79				204,505,896.79
Reavíos		0.00				0.00
Reservas		0.00				0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26				-385,388.26
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018						0.00
Resultados por Posición Monetaria						0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios						0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018	266,329,730.77	204,120,508.53	45,090,501.12			0.00
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2019	0.00					0.00
Aportaciones						0.00
Donaciones de Capital						0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio						0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019	-241,848.91					40,538,986.16
Réultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)						40,780,835.07
Resultados de Ejercicios Anteriores						-241,848.91
Reavíos						0.00
Reservas						0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores						0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMITOR"
 Fecha: 02/04/2019 01:26:38 p.m.

COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Pública / Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Exceso o Insuficiencia en la Gen. Ejer. Actualización de la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2019				
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019	266,329,730.77	203,878,659.62	85,871,336.19	0.00
	<i>DIRECTOR GENERAL</i>	<i>ING. GABINO URIBE GARCIA</i>		

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
 Fecha: 02/04/2019 01:26:38 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	38,617,646.89
DERECHOS A RECIBIR Efectivo o EQUIVALENTES	0.00	1,247,402.44
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	0.00	39,865,049.33
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	993,401.73
Bienes muebles	0.00	692,234.26
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	1,685,635.99
TOTAL ACTIVO	0.00	41,550,685.32
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,011,699.16	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	2,000,000.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIÓNES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00

*BAD PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
 Fecha: 12/04/2019 01:26:38 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

PASIVO NO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO
PASIVOS DIFFERIDOS A LARGO PLAZO
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO
PROVISIONES A LARGO PLAZO

TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE

TOTAL PASIVO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES

DONACIONES DE CAPITAL

ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO. (AHORRO/DESAHORRO)

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

REVALUOS

RESERVAS

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO

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

RESULTADO POR POSICION MONETARIA

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS

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

TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

	Origen	Aplicación
TOTAL	3,011,699.16	2,000,000.00
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	3,011,699.16	2,000,000.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO. (AHORRO/DESAHORRO)	40,780,835.07	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	241,848.91
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	40,780,835.07	241,848.91
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	40,780,835.07	241,848.91

"BAGO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 02/04/2019 01:26:38 p.m.

G. K
Caldam

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 28 DE FEBRERO DE 2019

TOTAL PASTIVO Y HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

Aplicación

"BÁD PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPROSABILIDAD DEL ENSCR"
Fechas: 01/01/2010 al 04/02/2010



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Concepto

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION

ORIGEN

IMPUESTOS

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

CONTRIBUCIONES DE MEJORAS

DERECHOS

PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE

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 LIQUIDACION O PAGO

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

OTROS ORIGENES DE OPERACION

APLICACION

SERVICIOS PERSONALES

MATERIALES Y SUMINISTROS

SERVICIOS GENERALES

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO

TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO

SUBSIDIOS Y SUBENCIOS

AYUDAS SOCIALES

PENSIONES Y JUBILACIONES

TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.

TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL

DONATIVOS

TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

PARTICIPACIONES

APORTACIONES

CONVENIOS

OTRAS APLICACIONES DE OPERACION

CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES

CONCEPCIONES

CONSTITUCIONES

CONTRATACIONES

CONVENIOS

CONVENIOS

CONVENIOS

CONVENIOS

CONVENIOS

CONVENIOS

CONVENIOS

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

*ADJ PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
Fecha: 02/04/2019 01:26:40 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	<u>282,041.34</u>	<u>10,749.00</u>
BIENES MUEBLES	<u>215,756.12</u>	<u>0.00</u>
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
APLICACION		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	<u>66,283.22</u>	<u>10,749.00</u>
BIENES MUEBLES	<u>2,209,526.24</u>	<u>5,602,829.49</u>
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	<u>1,209,159.85</u>	<u>0.00</u>
BIENES MUEBLES	<u>692,234.26</u>	<u>77,399.76</u>
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	<u>308,132.13</u>	<u>5,525,429.73</u>
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>-1,927,484.90</u>	<u>-5,592,080.49</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	<u>53,411,373.12</u>	<u>45,968,683.12</u>
- INTERNO	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
- EXTERNO	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACION		
SERVICIOS DE LA DEUDA	<u>53,647,076.40</u>	<u>46,634,037.45</u>
- INTERNO	<u>2,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
- EXTERNO	<u>2,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

"BAL PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 02/04/2019 01:26:40 p.m.

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019



Concepto	2019	2018
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	51,647,076.40	46,634,037.45
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-235,703.28	-665,354.33
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	38,617,646.89	24,409,179.36
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	-15,435,593.26	3,903,405.57
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	23,182,053.63	28,312,584.93

DIRECTOR GENERAL
ING. GABINO URIBE GARCIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

En cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g) y 49 fracción de I a la VI de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (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 mes de Febrero 2019.

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

Efectivo, la cual al cierre presenta un saldo acumulado de \$ 165,136.89 (ciento cincuenta y tres mil ciento treinta y seis pesos 89/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo		Actual
		Debe	Haber	
1-1-01-01	EFFECTIVO	165,136.89		0.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	42,754.38		0.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	122,382.51		0.00

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

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

Bancos/Tesorería, al cierre del mes de febrero 2019 presenta un saldo acumulado de \$ 23,016,916.74 (veintitrés millones diecisésis mil novecientos diecisésis pesos 74/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
1-1-01-02-001-0001	BANCO SCOTIABANK		
1-1-01-02-001-0001-0001	BANCO SCOTIA BANK CTA 02500007986 RECURSOS PROPIOS	110.20	
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC		
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	21,101.64	
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER		
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	586,834.09	
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE		
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	898,219.07	
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	
1-1-01-02-001-0004-0005	BANCO BANORTE CTA 0812930041 RECURSOS PROPIOS	33,570.43	
1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)	4,882,630.68	
1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL	383,079.73	

1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL	139,620.99
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 0330178589 APAUR 2017	32,665.26
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 0330178598 APARURAL 2017	226,595.88
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 0330178600 PTAR 2017	363,269.72
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	1,243,645.71
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-S809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	955,629.58
1-1-01-02-001-0004-0026	BANORTE -2939 PTAR 2018	681,091.76
1-1-01-02-001-0004-0027	BANORTE -0317 PTAR 2018 CONTRAPARTE	169,107.40
1-1-01-02-001-0004-0030	BANORTE -0876 (PRODDER FEDERAL 2018)	1,248,903.78
1-1-01-02-001-0004-0031	BANORTE -0885 (PRODDER MUNICIPAL 2018)	1,621,043.43
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	4,515,462.26
1-1-01-02-001-0004-0033	BANORTE -0866 PROSANEAR 2018	4,003,694.31
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0001.	BANCO SANTANDER CTA 92000951829 OPERACION RECURSOS PROPIOS	3,874,495.26
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	383,302.26
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009.	AFIRME 11221003790 (NOMINA)	751,972.86
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	10,914.94
1-1-01-02-001-0012-0013	AFIRME 11221006633 (INVERSIÓN)	4,782,500.00

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

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, al cierre del mes de febrero de 2019 reflejan un saldo de \$ 121,822,935.71 (ciento veintiún millones ochocientos veintidós mil novecientos treinta y cinco pesos 71/100 m.n.).

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Débe	Haber
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	121,822,935.71	0
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,929,947.20	0
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	505,110.44	0
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	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	68,516,190.63	0
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	68,516,190.63	

Bienes o Servicios a Recibir cuales al cierre del mes de febrero 2019 reflejan un saldo de \$ 1,207,333.93 (un millón doscientos siete mil trescientos treinta y tres pesos 93/100 m.n.), cabe informar que en su mayor parte los saldos reflejados corresponden a ejercicios anteriores a 2012.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Actual Haber
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93	0
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,123.18	0
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	12,030.18	0
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31,093.00	0
1-1-03-02	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0
1-1-03-02-001	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	250,000.00	0
1-1-03-02-002	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE MUEBLES	763,468.20	0
1-1-03-04	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	150,742.55	0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

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

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Bienes Inmuebles con un saldo final de \$ 320,772,738.89 (trescientos veinte millones setecientos setenta y dos mil setecientos treinta y ocho pesos 89/10 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Actual Haber
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	320,772,738.89	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	LOTES 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	168,544,362.07	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	23,039,260.72	0.00

1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	80,740,508.16	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 \$ 142,476,963.33 (ciento cuarenta y dos millones cuatrocientos setenta y seis mil novecientos sesenta y tres pesos 33/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 692,234.26 (seiscientos noventa y dos mil doscientos treinta y cuatro pesos 26/100 m.n.) en la cuenta de Muebles, excepto de oficina y estantería, Equipo de Cómputo y de tecnología de la Información, Equipos y aparatos audiovisuales, Maquinaria y equipo industrial, Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos.

Cuenta	Rubro/Tipo	Saldo Actual	
		Debe	Haber
1-2-04	BIENES MUEBLES:		
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	142,476,963.33	0
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	6,796,320.02	0
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	57,586.32	0
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	21,050.00	0
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	5,146,641.19	0
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,571,042.51	0
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	28,278.40	0
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	6,780.00	
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	21,498.40	0
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	430,360.89	
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,206,655.63	0
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	19,125,879.77	0
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	80,775.86	0
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	116,001,048.39	0
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	50,491.37	0
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	6,553,805.44	0
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	18,285.86	0
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	241,913.05	0
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	2,689,343.52	0
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	813,693.82	0
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	913,041.42	0
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	104,720,473.91	0
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00	0
		14,300.00	

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del mes de febrero 2019 refleja un saldo en el pasivo circulante de \$ 50,141,651.36 (cincuenta millones ciento cuarenta y un mil seiscientos cincuenta y un pesos 36/100 m.n.), se detalla.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
2	PASIVO	0	50,702,269.07
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	40,060,522.02
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	7,994,693.21
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	0	2,896,699.21
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	5,058,796.56
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	3,772,174.72

2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	0	3,772,174.72
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	27,034,265.32
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	0	2,345,057.17
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS SUTCAMODAM (-1,145,884.36)	0	317,119.40
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	0	6,915,315.64
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	0	17,456,773.11
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	551,863.44
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	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	7,113,502.34
2-1-02-01	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	7,113,502.34
2-1-02-01-001	CONTRATOS DE FINANCIAMIENTO CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO PAGADEROS EN EL MISMO EJERCICIO	0	7,113,502.34
	MUNICIPIO DE MANZANILLO COL. (7,113,502.34)		
2-1-03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)		

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Débe	Haber
4	INGRESOS	0.00	65,119,654.61
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	60,298,890.61
4-1-04	DERECHOS	0.00	59,934,976.97
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	58,233,025.00
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	0.00	58,233,025.00
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	0.00	10,960,954.48
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	0.00	32,175,530.87
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	0.00	9,502,925.31
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	0.00	5,593,614.34
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	0.00	217,190.98
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	0.00	217,190.98
4-1-04-05	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	1,484,760.99
4-1-04-05-001-0001	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	1,484,760.99
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,066.41
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	0.00	715.73
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	0.00	350.68
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	362,847.23
4-1-06-01-001-0002	COBRO DE INSPECCION	0.00	90,999.12
4-1-06-01-001-0003	MATERIAL	0.00	2,099.18

4-1-06-01-001-0004	MATERIAL 16%	0.00	103,150.22
4-1-06-01-001-0005	CARTA DE NO ADEUDO	0.00	82,812.86
4-1-06-01-001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	0.00	50,111.56
4-1-06-01-001-0010	INTERES POR CONVENIO	0.00	186.78
4-1-06-01-001-0014	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	0.00	28,015.34
4-1-06-01-001-0016	CARGO POR ERROR EN APLICACIÓN	0.00	3,755.66
4-1-06-01-001-0017	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II	0.00	1,716.51
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	4,820,764.00
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	0.00	4,820,764.00
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDR	0.00	830,540.00
4-2-01-03-006-0027	PROSAN	0.00	3,990,224.00

Gastos y Otras Pérdidas

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	24,338,819.54	0.00
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21,460,365.28	0.00
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	14,155,002.31	0.00
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	8,209,080.39	0.00
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	176,233.48	0.00
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,357,752.53	0.00
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Agualaldo		
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	511,263.41	0.00
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	3,900,672.50	0.00
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (15 Bonos)		
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	669,691.17	0.00
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	62,101.94	0.00
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	45,149.62	0.00
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	148,537.99	0.00
5-1-02-05	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	245,233.80	0.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	87,052.49	0.00
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	6,849.99	0.00
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	74,765.34	0.00
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	6,635,671.80	0.00
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	4,462,200.07	0.00
	Energía Eléctrica		
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	29,669.17	0.00
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	74,825.66	0.00
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	336,973.49	0.00
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	117,857.40	0.00
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	17,256.35	0.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,596,879.66	0.00

	(Tenencia, cálcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)		
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,878,454.26	0.00
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	80,000.00	0.00
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	80,000.00	0.00
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	2,798,454.26	0.00
5-2-05-02	JUBILACIONES	2,798,454.26	0.00

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido.
No existen modificaciones al Patrimonio Contribuido.

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 28 de febrero del 2019, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

Descripción	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo Modifican
3-2-2 Resultado de ejercicio anteriores	249,596,397.91	241,848.91	249,354,549.00	Pólizas de reclasificación
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	249,596,397.91	241,848.91	249,354,549.00	

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Cuenta	Inicial 2019	Inicial 2018	Final 2019	Final 2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	-15,435,593.26	3,903,405.57	23,182,053.63	28,312,584.93
Efectivo en Bancos - Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)				
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
Total de Efectivo y Equivalentes	-15,435,593.26	3,903,405.57	23,182,053.63	28,312,584.93

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 28 de febrero del 2019 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
Terrenos			

Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	993,401.73		993,401.73
Construcciones en proceso en Bienes Propios			
Bienes Muebles.			
Mobiliario y equipo de administración: Mobiliario de Oficina, Equipo de Cómputo y Fibra óptica	14,859.48		14,859.48
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo: Cámaras CCTV	6,780.00		6,780.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industrial (Motobombas)	670,594.78		670,594.78
Colección Obras de Arte y objetos: Botarga Animada			

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

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019		
Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		65,119,654.61
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
Incremento por variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		65,119,654.61

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019		
Descripción	Total	
TOTAL INGRESOS		65,119,654.61
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019		
Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		31,959,748.88

MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	7,620,929.34
<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	14,859.48
<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	6,780.00
<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>Máquinaria, otros equipos y herramientas</i>	670,594.78
<i>Activos biológicos</i>	0.00
<i>Bienes Inmuebles</i>	0.00
<i>Activos Intangibles</i>	0.00
<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00
<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00
<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00
<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00
<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00
<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00
<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	5,935,293.35
<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	993,401.73
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00
<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros; obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00
<i>Provisiones</i>	0.00
<i>Disminución de Inventarios</i>	0.00
<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00
<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00
<i>Otros Gastos</i>	0.00
<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00
TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	24,338,819.54

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Descripción	Total
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	24,338,819.54

NOTAS DE MEMORIA

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avalos y garantías:

Jueces:

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos:

Cuentas de egresos:

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

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones, del periodo del 1ro de enero al 28 de febrero de 2019, y que se consideraron en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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

- 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 ó 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. Basés 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 re conexión 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 actuaria, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiónes: 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 garantía, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.

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

10. Reporte de la Recaudación

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

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

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

14. Información por Segmentos

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

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

15. Eventos Posteriorios 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.

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'S. J.', 'D.', 'B.', 'C.', and 'F.' in the bottom right corner.]



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES:
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Clave	Déscripcion	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		65,119,654.61
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	Incremento por variación de inventarios	0.00	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Disminución del exceso de provisiones	0.00	
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	Productos de capital	0.00	
	Aprovechamientos capital	0.00	
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		65,119,654.61

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 02/04/2019 01:26:40 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		31,959,748.88
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		7,620,929.34
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	14,859.48	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	6,780.00	
	<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>	670,594.78	
	<i>Activos biológicos</i>	0.00	
	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
	<i>Activos intangibles</i>	0.00	
	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	5,935,293.35	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	993,401.73	
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)		24,338,819.54

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
Fecha: 02/04/2019 01:26:40 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Concepto	Saldo Inicial	Cargas del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y equivalentes	110,468,815.06	133,339,631.52	93,474,582.19	150,333,864.39	39,865,049.33
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	-15,435,593.26	128,101,473.19	89,483,826.30	23,182,053.63	38,617,646.89
Derechos a recibir bienes o servicios	120,575,533.27	4,539,042.75	3,291,640.31	121,822,935.71	1,247,402.44
Inventarios	1,207,333.93	699,115.58	699,115.58	1,207,333.93	0.00
Almacén	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	4,121,541.12	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	454,201,877.56	1,901,394.11	215,758.12	455,887,513.55	1,685,635.99
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	319,779,337.16	1,209,159.35	215,758.12	320,772,738.89	993,401.73
Bienes muebles	141,784,729.07	692,234.26	0.00	142,476,963.33	692,234.26
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones acumuladas de bienes	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
Activos diferidos	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	564,670,692.62	135,241,025.63	93,690,340.31	606,221,377.94	41,550,685.32

"DAD PROTESTA DE DECIR VENDAD DECLARANDOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".
Fecha: 02/04/2019 01:26:40 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Denominación de las Deudas

DEUDA PUBLICA	Moneda de Contratación	Institución o País	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
---------------	------------------------	--------------------	---------------------------	-------------------------

Corto Plazo

Deuda Interna			
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00
<i>Titulos y Valores</i>			0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00
Deuda Externa			
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00
<i>Titulos y Valores</i>			0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00
Subtotal Corto Plazo			0.00

Largo Plazo

Deuda Interna			
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00
<i>Titulos y Valores</i>			0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00
Deuda Externa			
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00
<i>Titulos y Valores</i>			0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00
Subtotal Largo Plazo			0.00

Otros Pasivos

49,129,952.20 50,141,651.36

Total Deuda y Otros Pasivos

49,129,952.20 50,141,651.36

Bajo protesta de decir verdad declaranlos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
Fecha: 02/04/2019 01:26:41 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONÓMICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		65,119,654.61
1-1	INGRESOS DE LA GESTIÓN		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>		
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	59,934,976.97	
	-Productos de Tipo Corriente	1,066.41	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	362,847.23	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>		
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>		
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>		
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	4,820,764.00	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>		
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>		
	<i>Otros ingresos corrientes</i>		
2	GASTOS CORRIENTES		24,338,819.54
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	13,576,138.90	
	-Contribuciones sociales	511,263.41	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>		
	<i>Disminución de existencias</i>		
	<i>Depreciación y Amortización</i>		
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>		
	<i>Pensiones</i>		
	<i>Otros</i>		
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>		

*BAJO PRÓTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
Fecha: 02/04/2019 01:26:42 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	Dividendos y otras rentas distribuidas	0.00	
	Otros gastos de la propiedad	0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	Subsidios y Subvenciones	0.00	
	Transferencias corrientes		
	-Al sector privado	80,000.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	Participaciones	0.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES		
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	40,780,835.07
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos	0.00	
	Disminución de existencias	0.00	
	Variación depreciación y amortización acumulada	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		
	Transferencias		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RÉCUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)		0.00
5	GASTOS DE CAPITAL		
5-1	FORMACIÓN DE CAPITAL		1,685,788.63
	Formación de Capital Fijo		
	Construcciones en Proceso	993,554.37	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	692,234.26	
	Otros activos fijos	0.00	
	Incremento de existencias	0.00	
	Objetos de valor	0.00	
	Activos no producidos	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	Transferencias de Capital		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	Participaciones	0.00	
5-3	INVERSIÓN FINANCIERA (con fines de política económica)		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
Fecha: 02/04/2019. 01:26:42 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONOMICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)		65,119,654.61
7	GASTOS TOTALES (2+5)		26,024,608.17
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		26,024,608.17
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		39,095,046.44
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		39,095,046.44
11	FUENTES FINANCIERAS		3,011,699.16
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	Disminución de documentos por cobrar	0.00	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar		
	Incremento de documentos por pagar	3,011,699.16	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público	0.00	
	Internos		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Exterior		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO		0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 02/04/2019 01:26:42 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CUENTA ECONÓMICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		42,106,898.24
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)	38,617,646.89	
	Incremento de cuentas por cobrar	22,988.54	
	Incremento de documentos por cobrar	1,224,413.90	
	Incremento de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Concepción de préstamos	0.00	
	Incremento de otros activos financieros	0.00	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	Disminución de cuentas por pagar	0.00	
	Disminución de documentos por pagar	2,000,000.00	
	Disminución de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Amortización de la deuda		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	Disminución de otros pasivos de largo plazo	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO		241,848.91

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 02/04/2019 01:26:42 p.m.

■ 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 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dey Ene-Feb	Rec Ene-Feb	Dif Ene-Feb
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 LIQUIDACION 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 SÉGURO 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 MEJORTAS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 1 CONTRIBUCION DE MEJORTAS POR OBRAS PÚBLICAS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 2 CONTRIBUCIONES DE MEJORTAS NO COMPRENDIDAS EN LAS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 9 FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN LAS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0 DERECHOS			49,910,411.86	0.00	49,910,411.86	59,934,976.97	59,934,976.97	10,024,565.11
4. 1 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLORACIÓN 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			46,421,801.61	0.00	46,421,801.61	58,233,025.00	58,233,025.00	11,811,223.39
4. 4 OTROS DERECHOS			1,024,886.23	0.00	1,024,886.23	217,190.98	217,190.98	-807,655.25
4. 5 ACCESORIOS DE DERECHOS			2,463,724.02	0.00	2,463,724.02	1,484,760.99	1,484,760.99	-978,963.03
4. 9 DERECHOS 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
5 0 PRODUCTOS			0.00	0.00	0.00	1,066.41	1,066.41	1,066.41
5. 1 PRODUCTOS			0.00	0.00	0.00	1,066.41	1,066.41	1,066.41

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

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

Fecha: 02/04/2019 01:26:44 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est. Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev. Ene-Feb	Rec Ene-Feb	Dif Ene-Feb
6 0	APROVECHAMIENTOS		613,881.70	0.00	613,881.70	-362,847.23	362,847.23	-251,034.47
6 1	APROVECHAMIENTOS		613,881.70	0.00	613,881.70	362,847.23	362,847.23	-251,034.47
7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	4,820,764.00
8 1	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2	APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	CONVENIOS		0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	4,820,764.00
9 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	AYUDAS SOCIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 1	ENDUDAMIENTO INTERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 2	ENDUDAMIENTO EXTERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		50,524,293.56	0.00	50,524,293.56	65,119,654.61	65,119,654.61	14,595,361.05	14,595,361.05

Ingresos excedentes:

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
 Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia
 Fecha: 02/04/2019 01:26:45 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

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

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Rec Ene-Feb	Dif Ene-Feb
INGRESOS DEL GOBIERNO							
1 0 IMPUESTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 IMPUESTOS ECOLÓGICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7 ACCESORIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 8 OTROS IMPUESTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 9 IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 2 CNOTAS 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		49,910,411.86	0.00	49,910,411.86	59,934,976.97	59,934,976.97	10,024,565.11
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		46,421,807.61	0.00	46,421,807.61	58,233,025.00	58,233,025.00	11,811,223.39
4 4 OTROS DERECHOS		1,024,886.23	0.00	1,024,886.23	217,190.98	217,190.98	-807,695.25
4 5 ACCESORIOS DE DERECHOS		2,463,724.02	0.00	2,463,724.02	1,484,760.99	1,484,760.99	-978,963.03
4 9 DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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

Pág.: 28

Fecha: 02/04/2019 01:26:45 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento:

Clave Presupuestaria Descripción
 Rubro-Tipo

		Est Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Rec Ene-Feb	Dif Ene-Feb
5 0	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,066.41	1,066.41
5 1	PRODUTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,066.41	1,066.41
6 0	APROVECHAMIENTOS	613,881.70	0.00	613,881.70	362,847.23	362,847.23	-251,034.47
6 1	APROVECHAMIENTOS	613,881.70	0.00	613,881.70	362,847.23	362,847.23	-251,034.47
7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ÓRGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	4,820,764.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	4,820,764.00
9 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 1	ENDEUDAMIENTO INTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 2	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUBTOTAL:	50,524,293.56	0.00	50,524,293.56	65,119,654.61	65,119,654.61	14,595,361.05
	TOTAL:	50,524,293.56	0.00	50,524,293.56	65,119,654.61	65,119,654.61	14,595,361.05

Ingresos excedentes:

'BAJO PRUEBA' DE DECIR VERDAD DECLARANDOS' QUE LOS ESTADOS, FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPOSABILIDAD DEL EMISOR'

Fechas: 02/04/2019 01:26:45 p.m.

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

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



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto
 Clave Presupuestaria Descripción
 Cap-Cont

		Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pág Ene-Feb	Seje Ene-Feb
1 0	SERVICIOS PERSONALES	20,645,569.20	1,364,015.46	22,009,584.66	14,087,402.31	14,087,402.31	7,922,182.35
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	9,643,830.63	340,273.93	9,984,104.56	8,209,080.39	8,209,080.39	1,775,024.17
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	176,773.28	37,488.48	276,291.76	176,233.48	176,233.48	40,028.28
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,912,149.19	1,046,078.53	4,958,227.72	1,357,752.53	1,357,752.53	3,600,476.19
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	980,588.26	-298,049.34	682,538.92	511,263.41	511,263.41	171,275.61
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	5,930,227.84	238,223.86	6,168,451.70	3,833,072.50	3,833,072.50	2,335,379.20
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,199,204.86	-38,163.75	2,161,041.11	669,691.17	307,086.35	1,491,349.94
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	166,130.82	21,644.76	187,775.58	62,101.94	48,678.94	125,673.64
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	53,188.64	-435.73	52,752.91	45,149.62	38,471.17	7,603.29
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	708,334.74	-146,350.85	561,983.89	148,537.99	94,164.14	413,445.90
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	510,284.10	-647.94	509,636.16	245,233.80	0.00	264,402.36
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	490,644.20	47,019.42	537,663.62	87,052.49	87,052.49	450,611.13
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	6,849.99	6,849.99	6,849.99	6,849.99	0.00
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	270,622.36	33,756.60	304,378.96	74,765.34	34,869.62	229,613.62
3 0	SERVICIOS GENERALES	11,507,370.24	1,598,624.20	13,105,984.44	6,635,671.80	6,572,316.96	6,470,322.64
3 1	SERVICIOS BASICOS	9,563,592.44	10,778.06	9,594,370.50	4,462,200.07	4,428,893.87	5,132,170.43
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	57,475.62	936.47	58,412.09	29,669.17	29,669.17	28,742.92
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	181,555.50	16,057.88	197,613.38	74,825.66	47,229.66	122,787.72
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	224,174.36	433,255.90	657,430.26	336,973.49	336,973.49	320,456.77
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	268,254.04	166.46	268,420.50	117,887.40	117,714.76	150,553.10
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	59,999.98	0.00	59,999.98	0.00	0.00	59,999.98
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VATICOS	58,828.38	-16,724.35	42,104.03	0.00	0.00	42,104.03
3 8	SERVICIOS OFICIALES	34,999.96	3,694.91	38,694.87	17,256.35	17,256.35	21,438.52
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,038,489.96	1,150,458.87	2,188,948.83	1,594,579.66	1,594,579.66	592,069.17
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,653,276.83	75,000.00	4,728,276.83	2,946,054.26	2,946,054.26	1,782,222.57
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR	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 PÁGINAS CORRECTAS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

Fecha: 02/04/2019 01:26:47 p.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto
Clave Presupuestaria Descripción
Cap-Con

		Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	Seje Ene-Feb
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	5,000.00	75,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	0.00
4 5	REASISTENCIAS Y JUBILACIONES	4,648,276.83	0.00	4,648,276.83	2,866,054.26	2,866,054.26	1,782,222.57
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	381,749.28	653,437.43	1,035,186.71	692,224.26	692,224.26	342,952.45
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	72,663.46	-3,109.04	69,554.42	14,859.48	14,859.48	54,694.94
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,299.68	6,780.00	11,079.68	6,780.00	6,780.00	4,299.68
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	300,000.00	-300,000.00	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	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,786.14	949,766.47	954,552.61	670,594.78	670,594.78	283,957.83
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	993,401.73	993,401.73	2,170,066.80
6 1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	993,401.73	993,401.73	2,170,066.80
6 2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESIÓN DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERGACIÓNES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 02/04/2019 01:26:47 p.m.

Pág.: 32

Agr: 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 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto
 Clave Presupuestaria Descripción
 Cap-Con

		Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	SEje Ene-Feb
8 . 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 . 5	CÓVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 . 0	DEUDA PÚBLICA	666,666.66	0.00	666,666.66	5,935,293.35	2,117,362.94	-5,268,626.69
9 . 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 . 2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 . 3	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 . 4	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	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	ÁPOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 . 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	666,666.66	0.00	666,666.66	5,935,293.35	2,117,362.94	-5,268,626.69
TOTAL:		40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06

"NO 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, PM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 02/04/2019 01:26:47 p.m.

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



COM D'E 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 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Tipo de Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	SEje Ene-Feb
TG							
1 GASTO CORRIENTE	35,077,716.87	27,021,775.55	37,779,894.42	27,429,545.47	23,185,808.04	10,350,348.95	
2 GASTO DE CAPITAL	70,708.12	4,120,477.20	4,191,185.32	1,664,149.15	1,663,996.51	2,527,036.17	
3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4 PENSIONES Y JUBILACIONES	4,905,412.08	-6,272.88	4,899,139.20	2,866,054.26	2,866,054.26	2,033,084.94	
5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL:	40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06	

"BOJO PROTESTA DE DEDAR VERDAD DECLARANOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPROBABLES Y UDAD DEL EMISSOR"
 Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 02/04/2019 - 01:26:48 p.m.



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 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Estructura Administrativa
Clave Presupuestaria Descripción
UP-UR-UE

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	SEje Ene-Feb
01 DIRECCION GENERAL							
01.01 DIRECCION GENERAL							
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL		2,814,266.55	382,744.10	3,197,010.65	1,765,067.13	1,715,644.93	1,431,943.52
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL		2,814,266.55	382,744.10	3,197,010.65	1,765,067.13	1,715,644.93	1,431,943.52
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		746,606.35	-281,340.10	465,266.25	347,704.06	347,704.06	117,562.19
01 01 04 JURIDICO.		372,941.66	-109,706.02	263,235.64	81,452.27	81,452.27	181,733.37
01 01 04 JURIDICO.		1,191,502.78	722,530.62	1,914,033.40	977,570.33	977,570.33	936,463.07
01 01 05 ATENCION A USUARIOS		226,774.05	-10,961.45	215,812.60	145,873.24	145,873.24	69,999.36
01 01 06 SISTEMAS E-INFORMATICA		276,441.71	62,221.05	336,662.76	212,467.23	163,045.03	126,195.53
02 DIRECCION COMERCIAL							
02.01 DIRECCION COMERCIAL							
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		763,433.71	172,788.06	936,221.77	637,625.86	608,895.86	298,565.91
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		986,836.15	377,577.91	1,364,414.06	1,084,128.14	1,084,128.14	280,285.92
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS		911,133.39	21,999.59	933,122.98	652,614.80	652,614.80	280,568.18
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		230,254.11	-16,851.55	213,402.56	107,694.07	107,694.07	105,708.49
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS		110,911.54	4,250.33	115,161.87	73,293.78	73,293.78	41,868.09
03 DIRECCION TECNICA							
03.01 DIRECCION TECNICA							
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA		784,463.99	3,234,826.16	4,019,290.15	1,563,061.09	1,553,061.09	2,456,229.06
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA		784,463.99	3,234,826.16	4,019,290.15	1,563,061.09	1,553,061.09	2,456,229.06
03 01 02 INGENIERIA		643,948.35	63,985.99	707,904.34	471,270.41	458,899.09	286,633.93
03 01 03 CONSTRUCCION		104,612.20	-4,016.43	100,595.77	59,150.76	59,150.76	41,445.01
04 DIRECCION DE OPERACION							
04.01 DIRECCION DE OPERACION							
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		35,903.44	3,174,886.60	3,210,790.04	1,032,639.92	1,032,639.92	2,178,150.12
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		22,237,644.15	1,521,034.44	23,758,678.59	13,292,830.73	12,981,787.67	10,465,847.86
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA		22,237,644.15	1,521,034.44	23,758,678.59	13,292,830.73	12,981,787.67	10,465,847.86
04 01 04 SANEAMIENTO		11,765,655.93	-74,678.54	11,690,972.39	5,335,354.79	5,279,297.93	6,355,617.60
04 01 05 ELECTROMECANICA		1,366,885.34	190,827.48	1,557,712.82	1,113,385.87	1,113,385.87	444,326.95
04 01 06 ACUEDUCTO AMERICA-MANZANILLO		1,023,062.71	99,762.35	1,122,825.06	578,582.28	333,368.48	544,242.78
04 01 07 DELEGACION PENINSULA		1,955,421.59	-10,319.57	1,945,102.02	1,288,165.01	1,288,165.01	656,937.01
04 01 08 DELEGACION VALLE DE CAS GARCZAS		1,795,658.90	1,093,300.43	2,888,969.33	2,005,301.11	1,995,554.71	883,668.22
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO		878,214.19	71,660.49	889,874.68	646,722.62	646,722.62	243,152.06
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA							
05.01 DIRECCION ADMINISTRATIVA							
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		543,454.42	8,538,660.56	4,952,752.63	4,928,367.55	3,585,907.93	3,585,907.93
05 01 02 MERCADOTECNIA		7,995,206.14	543,454.42	8,538,660.56	4,952,752.63	4,928,367.55	3,585,907.93
05 01 03 RECURSOS HUMANOS		7,995,206.14	543,454.42	8,538,660.56	4,952,752.63	4,928,367.55	3,585,907.93
05 01 04 RECURSOS MATERIALES		872,634.86	257,065.25	1,129,700.11	327,608.34	316,646.26	802,091.77
05 01 05 DEVENGADO		27,323.34	-22,946.00	4,377.34	0.00	0.00	4,377.34
05 01 06 PAGADO		7,212,023.70	193,733.02	1,405,756.72	1,140,409.53	1,140,409.53	265,347.19
05 01 07 RECARGA		851,876.38	19,138.68	871,015.06	393,936.52	380,513.82	477,078.24

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

Fecher: 02/04/2019 01:26:49 p.m.

Aprobado:

Pág.: 35

AyR:

Pág.: 35

SEje:

Sub Ejercicio

Ene-Feb:

Ene-Feb

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 28 DE FEBRERO DE 2019



Análisis por: Estructura Administrativa
 Clave Presupuestaria Descripción
 UP-UR-UE

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	SEje Ene-Feb
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES		50,637.90	81,975.34	132,613.24	130,126.29	130,126.29	2,466.95
05 01 07 ALMACEN		75,297.88	20,761.01	96,058.89	94,617.39	94,617.39	1,441.50
05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS		4,905,412.08	-6,272.88	4,899,139.20	2,866,054.26	2,866,054.26	2,033,084.94
06 DIRECCION DE FINANZAS		2,874,809.07	535,433.59	3,410,242.66	7,636,472.74	3,818,542.33	-4,226,230.08
06 01 DIRECCION DE FINANZAS		2,874,809.07	535,433.59	3,410,242.66	7,636,472.74	3,818,542.33	-4,226,230.08
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS		2,214,665.46	478,964.22	2,693,629.68	7,162,438.88	3,344,508.47	-4,468,809.20
06 01 02 CONTABILIDAD		276,490.79	27,181.32	303,672.11	162,657.53	162,657.53	141,014.58
06 01 05 OPERACION DE CAJAS		383,662.82	29,288.05	412,940.87	311,376.33	311,376.33	701,564.54
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		344,878.27	39,134.82	384,013.09	194,207.91	194,207.91	189,805.18
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA		344,878.27	39,134.82	384,013.09	194,207.91	194,207.91	189,805.18
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA		344,878.27	39,134.82	384,013.09	194,207.91	194,207.91	189,805.18
TOTAL:		40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06

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

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

Fecha: 02/04/2019 01:26:49 p.m.



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 28 DE FEBRERO DE 2019

ESTADOS UNIDOS X SUS MOTAS - SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

ACF: Aprobado, AYR: Ampliaciones/Reducciones, PFM:


Capdarm

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 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción
Fin-Fun

	Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	SEje Ene-Feb
TOTAL:	40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06

	Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	SEje Ene-Feb
TOTAL:	40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06

"ESTAMOS PROTESTA DE DECIR VERAIDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Apr: Aprobado, AyR: Aprobaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Desengaddo, Pag: Pago, SEje: Sub Ejercicio.
Fecha: 02/04/2019 01:26:50 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

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

	Apr	Ene-Feb	AVR	Ene-Feb	PRM	Ene-Feb	Dev	Ene-Feb	Pag	Ene-Feb	SEje	Ene-Feb
40,053,837.07	4,986,040.37	45,039,877.44	31,220,749.82	26,976,859.75	13,819,127.62							
40,053,837.07	4,986,040.37	45,039,877.44	31,220,749.82	26,976,859.75	13,819,127.62							
40,053,837.07	4,986,040.37	45,039,877.44	31,220,749.82	26,976,859.75	13,819,127.62							
0.00	1,830,341.50	1,830,341.50	738,999.06	738,999.06	1,091,342.44							
0.00	1,830,341.50	1,830,341.50	738,999.06	738,999.06	1,091,342.44							
0.00	1,830,341.50	1,830,341.50	738,999.06	738,999.06	1,091,342.44							
TOTAL:	40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81							

BOJA PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPROBABLEMENTE DEL EMISOR.
 Apc: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PRM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Fecha: 02/04/2019 01:26:51 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Ubicación Geográfica
Clave Presupuestaria Descripción
Ent-Mun-Loc-Col

06 COLIMA
06 007 MANZANILLO

	Apr Ene-Feb	AyR. Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	SEje Ene-Feb
40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06	
40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06	
TOTAL:	40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06

"ESTADO PRESUPUESTAL DE Egresos Veracruzanos DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
Fecha: 02/04/2019 01:26:52 p.m.

■ Información de Deuda



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

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

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

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

Fecha: 02/04/2019 01:26:54 p.m.



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

INTERESES DE LA DEUDA

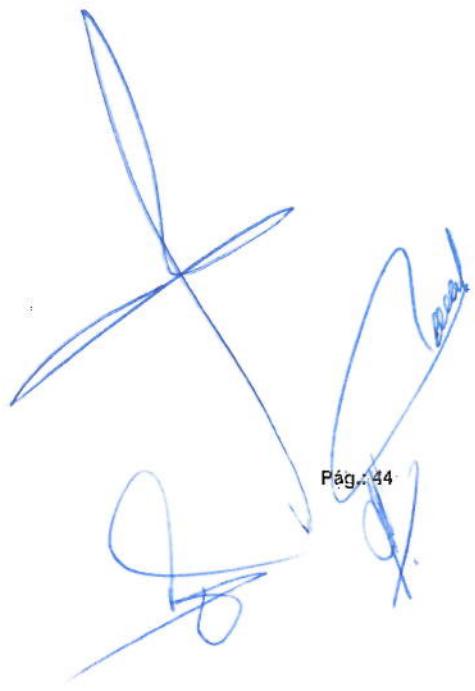
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

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

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

Fecha: 02/04/2019 01:26:54 p.m.

■ Información Programática



Pág. 44



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa
 Clave Presupuestaria Descripción
 Gasto-Programa

	Apr Ene-Feb	AjR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	SEje Ene-Feb
1. GASTO PROGRAMABLE	40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06
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 SUELTOS 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	40,025,870.98	6,816,381.87	46,842,252.85	31,959,748.88	27,715,858.81	14,882,503.97
1.2 E PRESTACION DE SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 B PROVISIÓN DE BIENES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 R ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN	40,025,870.98	6,816,381.87	46,842,252.85	31,959,748.88	27,715,858.81	14,882,503.97
1.3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	27,966.09	0.00	27,966.09	0.00	0.00	27,966.09
1.3 M APoyo AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	27,966.09	0.00	27,966.09	0.00	0.00	27,966.09
1.3 Q 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 responsabilidad del emisor.

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

Pág.: 45

Fecha: 02/04/2019 01:26:55 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa
Clave Presupuestaria Descripción
Gasto-IProg-Mod

	Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PrM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	Seje Ene-Feb
TOTAL:	40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06

(Handwritten signature over the table)

"Bajo protesta de decir VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".
Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, Seje: Sub Ejercicio
Fecha: 02/04/2019 01:26:55 p.m.

Pág.: 46



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 28 DE FEBRERO DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario
 Prog-Prop-TProg-NProg/TAct-NAct

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Feb	AyR Ene-Feb	PiM Ene-Feb	Dev Ene-Feb	Pag Ene-Feb	Seje Ene-Feb
001 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	2,754,861.94	455,583.00	3,210,444.94	1,807,287.13	1,757,712.29	1,403,157.81	
001 01 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	2,754,861.94	455,583.00	3,210,444.94	1,807,287.13	1,757,712.29	1,403,157.81	
002 02 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	8,394,022.52	420,611.68	8,814,634.20	5,043,279.13	5,019,046.69	3,771,355.07	
002 02 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	8,394,022.52	420,611.68	8,814,634.20	5,043,279.13	5,019,046.69	3,771,355.07	
003 02 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	2,863,550.91	535,433.59	3,398,984.50	7,636,472.74	3,818,542.33	-4,237,488.24	
003 02 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	2,863,550.91	535,433.59	3,398,984.50	7,636,472.74	3,818,542.33	-4,237,488.24	
004 02 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	2,899,791.28	568,229.46	3,468,020.74	2,554,504.65	2,525,774.65	913,516.09	
004 02 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	2,899,791.28	568,229.46	3,468,020.74	2,554,504.65	2,525,774.65	913,516.09	
005 02 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	21,944,776.56	1,555,987.16	23,500,763.72	13,160,936.23	12,849,893.17	10,339,827.49	
005 02 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	21,944,776.56	1,555,987.16	23,500,763.72	13,160,936.23	12,849,893.17	10,339,827.49	
006 02 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	851,955.59	77,933.63	929,889.22	569,659.36	557,280.04	360,229.86	
006 02 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	851,955.59	77,933.63	929,889.22	569,659.36	557,280.04	360,229.86	
008 02 OBRA PÚBLICA	0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	993,401.73	993,401.73	2,170,065.80	
008 02 02 OBRA PÚBLICA EN EJECUCIÓN DEL EJERCICIO	0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	993,401.73	993,401.73	2,170,065.80	
008 02 0 002 AGUA POTABLE	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	807,403.34	807,403.34	1,622,596.66	
008 02 0 002 O-011 ADQUISICIÓN DE MACROMEDIDORES DE TIPO ELECTROMAGNETICOS DE 4" (UNO), 6" (TRES) Y 8" (QUINCE), DE DIÁMETRO PARA POZOS DE ZONA URBANA, INCLUYE MODIFICACIONES AL TREN DE DESCARGA PARA SU INSTALACIÓN.	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	807,403.34	807,403.34	1,622,596.66	
008 02 0 004 ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	733,468.53	733,468.53	185,998.39	185,998.39	547,470.14	
008 02 0 004 O 02 CONSTRUCCIÓN DE LÍNEA A PRESIÓN CON TUBERIA DE PVC HIDRÁULICA DE 6" DESDE CARCAMA EL TERRAL HASTA LÍNEA DE DRENAJE EN CALLE LAS PALMAS, EN FRACCIONAMIENTO PENÍNSULA DE SANTIAGO MANZANILLO, COAH.	0.00	733,468.53	733,468.53	185,998.39	185,998.39	547,470.14	
009 02 PROGRAMA DE DIRECCIÓN DE CONTRALORIA INTERNA	344,878.27	39,134.82	384,013.09	194,207.91	194,207.91	189,805.18	
009 02 009 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE CONTRALORIA INTERNA	344,878.27	39,134.82	384,013.09	194,207.91	194,207.91	189,805.18	
TOTAL:	40,053,837.07	6,816,381.87	46,870,218.94	31,959,748.88	27,715,858.81	14,910,470.06	

"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, PiM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, Seje: Sub Ejercicio
 Fecha: 02/04/2019 01:26:56 p.m.

■ 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 28 DE FEBRERO DE 2019

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	50,524,293.56	65,119,654.61	65,119,654.61
2. Ingresos del Sector Parastatal ²			
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ⁴	40,053,837.07	31,959,748.88	27,715,858.81
4. Egresos del Sector Parastatal ²			
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)			
	10,470,456.49	33,159,905.73	37,403,795.80
Concepto			
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)			
	10,470,456.49	33,159,905.73	37,403,795.80
Concepto			
A. Financiamiento			
	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda			
	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)			
	0.00	0.00	0.00

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por 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 Organos Autónomos.
 3. Para Ingresos se reportan los ingresos recibidos; para egresos se reportan los egresos pagados.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VÉRDADO DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR:
 Fecha: 02/04/2019 01:26:57 P.m.

Anexos



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
Efectivo y equivalentes	110,468,815.06	0.00	123,339,631.52	93,474,582.19	150,333,864.39	0.00
Efectivo	0.00	15,435,593.26	128,101,473.19	89,483,826.38	23,182,053.63	0.00
Bancos/Tesorería	75,136.89	0.00	284,060.40	194,060.40	165,136.89	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	15,510,730.15	127,817,412.79	89,289,765.90	23,016,916.74	0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	120,575,533.27	0.00	4,539,042.75	3,297,640.31	121,822,935.71	0.00
Ingresos por recuperar a corto plazo	52,906,958.66	0.00	407,922.93	384,934.39	52,929,947.20	0.00
Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo	376,523.37	0.00	0.00	0.00	376,523.37	0.00
	274.51	0.00	0.00	0.00	274.51	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	67,291,776.73	0.00	4,131,119.82	2,906,705.92	68,516,190.63	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	1,207,333.93	0.00	699,115.58	699,115.58	1,207,333.93	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	43,123.18	0.00	0.00	0.00	43,123.18	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00	1,013,468.20	0.00
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	150,742.55	0.00	699,115.58	699,115.58	150,742.55	0.00
Almacén	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
Almacen de materiales y suministros de consumo	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
Activo no circulante	454,201,877.56	0.00	1,901,394.11	215,758.12	455,887,513.55	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	319,779,337.16	0.00	7,209,159.85	215,758.12	329,772,738.89	0.00
Terrenos	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00	6,090,223.00	0.00
Edificios no habitacionales	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	167,550,960.34	0.00	1,209,159.85	215,758.12	168,544,362.07	0.00
Construcciones en proceso en bienes propios	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
bienes muebles	141,784,729.07	0.00	692,234.26	0.00	142,476,963.33	0.00
Mobiliario y equipo de administración	6,781,460.54	0.00	14,859.48	0.00	6,796,320.02	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	21,498.40	0.00	6,780.00	0.00	28,278.40	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89	0.00
Equipo de transporte	19,206,655.63	0.00	0.00	0.00	19,206,655.63	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	115,330,453.61	0.00	670,594.78	0.00	116,001,048.39	0.00
colecciones, obras de arte y objetos valiosos	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones acumuladas de bienes	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	7,385,428.67	0.00



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

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Débe	Haber	Débe	Haber	Débe	Haber
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00					
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	49,129,952.20	48,408,918.07	49,420,617.23	0.00	50,141,651.36
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	37,048,822.86	46,408,918.07	49,420,617.23	0.00	40,060,522.02
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	14,391,049.75	14,942,516.75	0.00	551,467.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,465,289.23	28,059,290.34	26,588,694.32	0.00	7,994,693.21
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,774,378.72	1,151,172.36	1,148,968.36	0.00	3,772,174.72
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	23,096,813.14	2,798,890.80	6,736,342.98	0.00	27,034,265.32
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	8,514.82	4,094.82	0.00	551,863.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	156,058.33	0.00	0.00	0.00	156,058.33
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00	0.00	7,113,502.34
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00	0.00	7,113,502.34
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	249,211,009.65	308,132.13	66,283.22	0.00	248,969,160.74
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	249,596,397.91	306,132.13	66,283.22	0.00	249,354,549.00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005	17,379,331.08	0.00	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00

Fecha: 02/04/2019 01:26:58 p.m.

Pág.: 52



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

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Descripción	Movimientos		Saldo Actual
	Debe	Haber	Debe
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,332,435.00	0.00	10,342,435.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	12,020,765.90	0.00	12,020,765.90
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	7,770,295.04
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,448.47	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,948,040.87	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	45,090,501.12	0.00
RECINTACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	385,388.26
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00
INGRESOS			
INGRESOS DE GESTIÓN			
DERECHOS	0.00	27,148.38	60,326,038.99
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	-2,168.44	59,932,808.53
OTROS DERECHOS	0.00	-2,168.44	58,230,856.56
ACESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	217,190.98
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,484,760.99
PRODUCTOS	0.00	0.00	1,066.41
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,066.41
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	362,847.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	362,847.23
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	362,847.23
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	23,205,285.23	1,744,919.95
SERVICIOS PERSONALES	0.00	14,176,619.29	21,676.98
			21,460,365.28
			14,155,002.31
			4,820,764.00
			0.00
			4,820,764.00



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

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	8,209,080.39	0.00	8,209,080.39	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	176,233.48	0.00	176,233.48	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	1,357,994.53	242.00	1,357,752.53	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	511,263.41	0.00	511,263.41	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	3,922,047.48	21,374.98	3,900,672.50	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,960,451.97	1,290,760.80	669,691.17	0.00
MATERIALIAS DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	1,352,862.74	1,290,760.80	62,101.94	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	45,149.62	0.00	45,149.62	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	148,537.99	0.00	148,537.99	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	245,233.80	0.00	245,233.80	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	87,052.49	0.00	87,052.49	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	6,849.99	0.00	6,849.99	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	74,765.34	0.00	74,765.34	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	7,068,213.97	432,542.17	6,635,671.80	0.00
SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	4,462,200.07	0.00	4,462,200.07	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	29,669.17	0.00	29,669.17	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	74,825.66	0.00	74,825.66	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	651,142.66	314,159.17	336,973.49	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	117,867.40	0.00	117,867.40	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	17,256.35	0.00	17,256.35	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,715,252.66	1,18,373.00	1,596,879.66	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,878,454.26	0.00	2,878,454.26	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	80,000.00	0.00	80,000.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	2,798,454.26	0.00	2,798,454.26	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	2,798,454.26	0.00	2,798,454.26	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						

Fecha: 02/04/2019 01:26:56 p.m.



Capdam

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

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	367,577,701.47	367,577,701.47	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	234,361,148.97	0.00	234,361,148.97	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	2,868,649.76	0.00	2,868,649.76	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	65,146,892.99	237,266,947.11	0.00	172,110,144.12	0.00
DERECHOS	0.00	59,932,808.53	234,358,980.53	0.00	174,426,172.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,066.41	0.00	1,066.41	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	362,847.23	2,868,649.76	0.00	2,505,802.53	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS DE VENGADA	0.00	65,173,951.37	65,173,951.37	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	59,930,640.09	59,930,640.09	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,066.41	1,066.41	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	362,847.23	362,847.23	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	58,633.64	58,633.64	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	27,148.38	65,146,802.99	0.00	65,119,654.61	0.00
DERECHOS	0.00	-2,168.44	59,932,808.53	0.00	59,934,976.97	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,066.41	0.00	1,066.41	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	362,847.23	0.00	362,847.23	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	396,541,077.69	396,541,077.69	0.00	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	122,919,324.96	0.00	122,919,324.96	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	13,195,229.84	0.00	13,195,229.84	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	68,744,218.40	0.00	68,744,218.40	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	24,365,529.77	0.00	24,365,529.77	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	4,005,495.76	0.00	4,005,495.76	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	250,516,315.58	43,158,107.80	207,358,207.78	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	125,408,007.16	16,643,684.51	108,764,322.65	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	13,422,429.78	1,144,330.51	12,278,099.27	0.00	0.00

Fecha: 02/04/2019 01:26:58 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Descripción	Movimientos			Saldo Actual		
	Débito	Haber	Débito	Haber	Débito	Haber
SERVICIOS GENERALES.	0.00	0.00	70,967,498.66	8,314,199.49	62,653,299.17	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	24,443,026.77	2,905,954.26	21,537,075.51	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	5,141,009.81	1,913,388.49	3,227,621.32	0.00
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	0.00	7,134,340.40	6,301,257.19	833,083.21	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	4,000,000.00	5,935,293.35	0.00	1,935,293.35
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	6,101,392.04	12,001,392.04	0.00	3,900,000.00
SERVICIOS PERSONALES.	0.00	0.00	2,467,065.22	2,467,065.22	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS.	0.00	0.00	276,842.23	209,661.76	67,180.47	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,120,629.41	1,784,713.95	0.00	564,084.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	27,500.00	77,500.00	0.00	50,000.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	1,045,886.65	1,135,514.05	0.00	89,627.40
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	3,163,468.53	6,326,927.06	0.00	3,163,468.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROBETIDO	0.00	0.00	36,318,278.25	34,506,436.18	1,811,842.07	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	14,198,236.27	14,198,236.27	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS.	0.00	0.00	867,488.28	687,229.35	180,258.93	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	7,826,112.25	7,506,780.28	119,331.97	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,878,454.26	2,878,454.26	0.00	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	867,501.84	692,234.26	175,267.58	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	3,945,192.00	2,508,208.41	1,336,963.59	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,935,293.35	5,935,293.35	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	34,736,287.84	34,351,432.54	384,855.30	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	14,180,372.47	14,180,372.47	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	669,691.17	669,691.17	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	7,440,756.14	7,440,756.14	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,878,454.26	2,878,454.26	0.00	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00	1,023,512.04	1,023,512.04	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	2,608,208.41	2,608,208.41	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,935,293.35	5,935,293.35	384,855.30	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	36,121,407.61	32,262,372.84	3,859,034.77	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	14,167,708.94	14,167,708.94	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	681,273.25	318,668.43	362,604.82	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	9,144,510.02	9,081,155.18	63,354.84	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	2,878,454.26	2,878,454.26	0.00	0.00

Fecha: 02/04/2019 01:26:58 p.m.

Pág.: 56



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

Descripción	Movimientos			Saldo Actual
	Saldo Anterior	Débe	Haber	
OTRAS AYUDAS				
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,023,512.04	0.00
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	2,608,208.41	2,608,208.41	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	5,617,740.69	2,184,665.58	3,433,075.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	36,747,396.37	3,031,637.56	27,715,858.81
SERVICIOS PERSONALES	0.00	14,163,955.76	8,953.45	14,155,002.31
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	318,668.43	11,582.08	307,086.35
SERVICIOS GENERALES	0.00	8,708,613.01	2,136,296.05	6,572,316.96
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	2,878,454.26	0.00	2,878,454.26
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	692,234.26	0.00	692,234.26
INVERSIÓN PUBLICA	0.00	1,800,805.07	807,403.34	993,401.73
DEUDA PUBLICA	0.00	2,184,665.58	67,302.64	2,117,362.94
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO				
TOTAL:	635,465,066.72	635,465,066.72	974,187,742.86	974,187,742.86

974,187,742.86 974,187,742.86 1,171,027,743.12 1,171,027,743.12

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



2018 - 2021

Cuenta Pública

Marzo 2019





Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

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

Información Presupuestaria •

Estado Analítico de Ingresos
Rubro de Ingreso
Fuente de Financiamiento

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

Información de Deuda •

Endeudamiento Neto
Intereses de la Deuda

Información Programática •

Gasto por Categoría Programática
Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

Balanza de Comprobación

■ Información Contable



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

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019.

INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN

IMPUESTOS

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

CONTRIBUCIONES DE MEJORAS

DERECHOS

PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE

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

TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

OTROS INGRESOS

INGRESOS FINANCIEROS

BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS

DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO

OTROS INGRESOS

INGRESOS EXTRAORDINARIOS

TOTAL OTROS INGRESOS

TOTAL INGRESOS

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

SERVICIOS PERSONALES

MATERIALES Y SUMINISTROS

SERVICIOS GENERALES

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

	2019	2018
INGRESOS		
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	87,454,210.60	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,570.21	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	558,201.74	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	71,199,701.80
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES	0.00	0.00
ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	88,013,982.55	71,199,701.80
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
<i>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</i>	4,820,764.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00	0.00
OTROS INGRESOS		
<i>INGRESOS FINANCIEROS</i>	0.00	5,486.09
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
<i>OTROS INGRESOS</i>	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	5,486.09
TOTAL INGRESOS	92,834,746.55	71,205,187.89
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</i>		
SERVICIOS PERSONALES	22,475,413.79	24,345,381.83
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,441,482.89	2,189,624.06
SERVICIOS GENERALES	15,335,562.72	10,840,715.52
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	39,252,459.40	37,375,721.41

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:19 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC. DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

SUBSIDIOS Y SUBENCIOS

AYUDAS SOCIALES

PENSIONES Y JUBILACIONES

TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS.

DONATIVOS

TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

	2019	2018
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIOS	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	120,000.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS.	4,207,277.15	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,327,277.15	0.00

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

PARTICIPACIONES

APORTACIONES

CONVENIOS

TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA

COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA

GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

COSTO POR CEBERTURAS

APOYOS FINANCIEROS

TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSESCENCIA Y AMORTIZACIONES

PROVISIONES

DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS

AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSESCENCIA

AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES

OTROS GASTOS

TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

INVERSIÓN PÚBLICA

INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

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

0.00

0.00

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 MARZO DE 2019

	2019	2018
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	43,579,736.55	37,469,586.30
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	49,255,010.00	33,735,601.59

TOTAL INVERSION PUBLICA

CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES

TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES

TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



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

	2019	2018	2019	2018
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y equivalentes	26,725,057.19	31,045,567.45	PASIVO CIRCULANTE	
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	123,361,274.54	109,791,187.79	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	39,011,326.03
Derechos a recibir bienes o servicios	1,207,333.93	1,539,165.57	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,113,502.34
Inventarios	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,967,627.00
Almacén	4,121,541.12	4,121,541.12	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-101,813.84
Otros activos circulantes	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	155,415,206.78	146,497,461.93	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00
			TOTAL PASIVO CIRCULANTE	49,092,455.37
				60,469,004.35
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE	
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	322,437,278.99	268,807,376.40	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	374,806.94
Bienes muebles	143,153,167.19	140,855,355.51	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones	-7,385,428.67	-7,385,428.67		0.00

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:20 p.m.



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

	2018	2019	PLAZO	2018	2019
ACUMULADAS DE BIENES					
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO		0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	458,228,257.51	402,300,543.24	TOTAL PASIVO	49,092,455.37	60,843,811.29
TOTAL ACTIVO	613,643,464.29	548,798,005.17	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO			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	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)			49,255,010.00		33,735,601.59
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			249,351,656.41		188,274,249.78
REVALÚOS			0.00		0.00
RESERVAS			0.00		0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			-385,388.26		-385,388.26
TOTAL HACIENDA	298,221,278.15	221,624,463.11			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
Fecha: 09/04/2019 12:55:20 p.m.



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

	2018	2019	2018
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00		0.00
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		564,551,008.92	487,954,193.88
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			613,643,464.29
			548,798,005.17

DIRECTOR GENERAL
[Signature]
ING. GABINO URIBE GARCIA



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado	Total
Aportaciones	266,329,730.77	266,329,730.77	266,329,730.77
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018	204,120,508.53	45,090,501.12	249,211,009.65
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)	45,090,501.12	45,090,501.12	45,090,501.12
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-385,388.26	-385,388.26	-385,388.26
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2018	0.00	0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2018	266,329,730.77	204,120,508.53	45,090,501.12
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019	-244,741.50	49,255,010.00	49,010,268.50
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	49,255,010.00	49,255,010.00	49,255,010.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-244,741.50	0.00	-244,741.50
Revalúos	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARANDO QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
Fecha: 09/04/2019 12:55:20 p.m.



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

Concepto	Hacienda Pública/Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Gen. Ejer. Actualización de la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio Neto 2019					
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019	266,329,730.77	203,875,767.03	94,345,511.12	0.00	564,551,008.92

DIRECTOR GENERAL

ING. GASINO URIBE GARCIA



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

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE		
EJÉCTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	42,160,650.45
DERECHOS A RECIBIR EJÉCTIVO O EQUIVALENTES	0.00	2,785,741.27
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	0.00	44,946,391.72
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EJÉCTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	2,657,941.83
BIENES MUEBLES	0.00	1,368,438.12
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	4,026,379.95
TOTAL ACTIVO	0.00	48,972,771.67
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,962,503.17	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	2,000,000.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00

FECHO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.
Fecha: 09/04/2019 12:55:21 p.m.



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

	Origen	Aplicación	
TOTAL PASIVO CIRCULANTE			1,962,503.17 2,000,000.00
PASIVO NO CIRCULANTE			
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	
			1,962,503.17 2,000,000.00
TOTAL PASIVO			
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
APORTACIONES	0.00	0.00	
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00	
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00	
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO			
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	49,255,010.00	0.00	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	244,741.50	
REVALÚOS	0.00	0.00	
RESERVAS	0.00	0.00	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	49,255,010.00	244,741.50	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ 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 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00	
			49,255,010.00 244,741.50

BOBO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.
Fecha: 09/04/2019 12:55:21 p.m.



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

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

Origen	Aplicación
51,217,513.17	2,244,741.50



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 MARZO DE 2019.

Concepto

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

ORIGEN

Concepto	2018	2019	2019	92,834,746.55	71,205,187.89
IMPRESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	87,454,210.60	1,570.21	1,570.21	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	558,201.74	0.00	0.00	71,199,701.80	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	71,199,701.80	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	4,820,764.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACION	0.00	0.00	0.00	5,486.09	5,486.09
APLICACION	43,579,736.55	37,469,586.30	37,469,586.30	22,475,413.79	24,345,381.83
SERVICIOS PERSONALES	1,441,482.89	2,189,624.06	2,189,624.06	15,335,562.72	10,840,715.52
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIJONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	4,207,277.15	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACION	93,864.89	0.00	0.00	93,864.89	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	49,255,010.00	33,735,601.59	33,735,601.59	20,000.00	20,000.00

PROTESTO DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.
Fecha: 09/04/2019 12:55:22 p.m.



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

Concepto

2019

2018

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

<u>ORIGEN</u>		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	451,699.84	10,749.00
BIENES MUEBLES	215,758.12	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	169,658.50	0.00
<u>APLICACION</u>	<u>66,283.22</u>	<u>10,749.00</u>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	4,722,821.29	5,977,009.96
BIENES MUEBLES	2,873,699.95	0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	1,538,096.62	134,512.76
	311,024.72	5,842,497.20
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-4,271,121.45	-5,966,260.96

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

<u>ORIGEN</u>		
ENDEUDAMIENTO NETO	89,701,484.72	61,252,469.92
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
<u>APLICACION</u>	<u>89,701,484.72</u>	<u>61,252,469.92</u>
SERVICIOS DE LA DEUDA	92,524,722.82	61,879,648.67
- INTERNO	2,000,000.00	0.00
- EXTERNO	2,000,000.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 09/04/2019 12:55:22 p.m.



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

Concepto

OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO

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

Concepto	2019	2018
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	90,524,722.82	61,879,648.67
	<u>-2,823,238.10</u>	<u>-627,178.75</u>

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

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

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

Efectivo, la cual al cierre presenta un saldo acumulado de \$ 255,204.53 (doscientos cincuenta y siete mil seiscientos sesenta y seis pesos 89/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Débe	Haber
1-1-01-01	EFFECTIVO	255,204.53	0.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	42,754.38	0.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	212,450.15	0.00

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

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

Bancos/Tesorería, al cierre del mes de marzo 2019 presenta un saldo acumulado de 26,469,852.66 (veintiséis millones cuatrocientos sesenta y nueve mil ochocientos cincuenta y dos pesos 66/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Débe	Haber
1-1-01-02-001-0001	BANCO SCOTIABANK		
1-1-01-02-001-0001-0001	BANCO SCOTIA BANK CTA 02500007986 RECURSOS PROPIOS	110.20	
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC		
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	80,717.28	
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER		
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	585,834.09	
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE		
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	895,542.30	
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	
1-1-01-02-001-0004-0005	BANCO BANORTE CTA 0812930041 RECURSOS PROPIOS	2,984.63	

1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)	75,633.58	
1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL	383,102.19	
1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL	139,647.44	
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 0330178589 APAUR 2017	32,668.92	
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 0330178598 APARURAL 2017	226,677.58	
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 0330178600 PTAR 2017	363,330.71	
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 FJMS 2018	189,381.56	
1-1-01-02-001-0004-0024	BANORTE-5842 RECURSOS PROPIOS TPV	487,015.31	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	1,020,368.02	
1-1-01-02-001-0004-0026	BANORTE -2939 PTAR 2018	681,008.24	
1-1-01-02-001-0004-0027	BANORTE -0317 PTAR 2018 CONTRAPARTE	168,752.44	
1-1-01-02-001-0004-0030	BANORTE -0876 (PRODDER FEDERAL 2018)	120,924.48	
1-1-01-02-001-0004-0031	BANORTE -0885 (PRODDER MUNICIPAL 2018)	493,064.13	
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	3,509,620.00	
1-1-01-02-001-0004-0033	BANORTE -0866 PROSANEAR 2018	4,003,694.31	
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER		
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 92000951829 OPERACION RECURSOS PROPIOS		3,161,279.29
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	421,138.76	
1-1-01-02-001-0009	BANCO BÁNBAJIO		
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238	4,675,363.01	
1-1-01-02-001-0012	AFIRME		
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)		881,803.10
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	12,617.28	
1-1-01-02-001-0012-0013	AFIRME 11221006633 (INVERSION)	7,307,500.00	
1-1-01-02-001-0012-0014	AFIRME 11221006897	4,281,099.10	

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

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, al cierre del mes de marzo de 2019 reflejan un saldo de \$ 123,361,274.54 (ciento veintiún millones ochocientos veintidós mil novecientos treinta y cinco pesos 71/100 m.n.).

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	123,361,274.54	0
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,979,947.20	0
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	505,110.44	0
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	261,144.25	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	70,004,529.46	0
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	70,004,529.46	

Bienes o Servicios a Recibir cuales al cierre del mes de marzo 2019 reflejan un saldo de \$ 1,207,333.93 (un millón doscientos siete mil trescientos treinta y tres pesos 93/100 m.n.), cabe informar que en su mayor parte los saldos reflejados corresponden a ejercicios anteriores a 2012.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93	0
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,123.18	0
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	12,030.18	0
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31,093.00	0
1-1-03-02	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0
1-1-03-02-001	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	250,000.00	0
1-1-03-02-002	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE MUEBLES	763,468.20	0
1-1-03-04	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	150,742.55	0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

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

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Bienes Inmuebles con un saldo final de \$ 322,437,278.99 (trescientos veintidós millones cuatrocientos treinta y siete mil doscientos setenta y ocho pesos 99/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	322,437,278.99	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	LOTÉ 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00	0.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00
1-2-03-03-001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	92,417,331.41	0.00
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	170,208,9021.17	0.00
1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	1,235,883.81	0.00
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	24,326,684.96	0.00
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	81,117,624.02	0.00
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38	0.00
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91	0.00
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,684,878.85	0.00
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21,855,769.98	0.00
1-2-03-06-009	TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67	0.00

Bienes Muebles con un saldo final de \$ 143,153,167.19 (ciento cuarenta y tres millones ciento cincuenta y tres mil ciento sesenta y siete pesos 19/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 1,368,438.12 (un millón trescientos sesenta y ocho mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 12/100 m.n.) en la cuenta de Mobiliario y equipo de administración, Muebles, excepto de oficina y estantería, Equipo de Cómputo y de tecnología de la Información, Equipos y aparatos audiovisuales, Maquinaria y equipo industrial, Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos.

Cuenta	Rubro/Tipo	Saldo Actual	
		Debe	Haber
1-2-04	BIENES MUEBLES	143,153,167.19	0
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,801,929.10	0
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	57,586.32	0
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	21,050.00	0
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,146,641.19	0
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,576,651.59	0
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	28,278.40	0
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	6,780.00	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	116,671,643.17	0
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37	0
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	6,893,122.44	0
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	18,285.86	0
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	241,913.05	0
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,689,343.52	0
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,144,971.60	0
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	913,941.42	0
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91	0
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00	0

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del mes de marzo 2019 refleja un saldo en el pasivo circulante de \$ 49,092,455.37 (cuarenta y nueve millones noventa y dos mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 37/100 m.n.), se detalla.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
2	PASIVO	0	49,092,455.37
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	39,011,326.03
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	8,011,588.33
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	0	2,598,799.06
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	5,373,591.83
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	3,820,556.65
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	0	3,820,556.65
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	26,035,076.34
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	0	1,929,628.27
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	0	317,119.40
	SUTCAMDAM (-1,445,884.36)		
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	0	4,691,941.35
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	0	19,096,227.87
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	551,863.44
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	592,241.27
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	0	592,241.27
2-1-02	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	7,113,502.34
2-1-02-01-001	CONTRATOS DE FINANCIAMIENTO CON INSTITUCIONES DE CRÉDITO PAGADEROS EN EL MISMO EJERCICIO	0	7,113,502.34
	MUNICIPIO DE MANZANILLO COL. (7,113,502.34)		
2-1-03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)		

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
4	INGRESOS	0.00	92,834,746.55
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	88,013,982.55
4-1-04	DERECHOS	0.00	87,454,210.60
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	84,970,198.35
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	0.00	84,970,198.35
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	0.00	18,298,232.58
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	0.00	44,883,158.57
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	0.00	13,691,643.22
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	0.00	8,097,163.98
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	0.00	448,337.94

4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	0.00	448,337.94
4-1-04-05	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	2,035,674.31
4-1-04-05-001-0001	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	2,035,674.31
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,570.21
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	0.00	1,024.27
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	0.00	545.94
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	558,201.74
4-1-06-01-001-0002	COBRO DE INSPECCION	0.00	136,195.43
4-1-06-01-001-0003	MATERIAL	0.00	2,099.70
4-1-06-01-001-0004	MATERIAL 16%	0.00	138,698.85
4-1-06-01-001-0005	CARTA DE NO ADEUDO	0.00	151,271.71
4-1-06-01-001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	0.00	74,196.08
4-1-06-01-001-0010	INTERES POR CONVENIO	0.00	186.78
4-1-06-01-001-0014	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	0.00	45,682.24
4-1-06-01-001-0016	CARGO POR ERROR EN APLICACION	0.00	8,154.44
4-1-06-01-001-0017	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II	0.00	-1,716.51
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	4,820,764.00
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	0.00	4,820,764.00
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	0.00	830,540.00
4-2-01-03-006-0027	PROSAN	0.00	3,990,224.00

Gastos y Otras Pérdidas

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	Actual
		Debe	Haber
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	43,579,736.55	0.00
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	39,252,459.40	0.00
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	22,475,413.79	0.00
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	12,562,295.99	0.00
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	247,349.91	0.00
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,104,088.9	0.00
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aquinaldo		
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	511,263.41	0.00
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	5,547,758.46	0.00
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (15 Bonos)		
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,441,482.89	0.00
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	115,247.11	0.00
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	66,843.57	0.00
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	276,280.62	0.00
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	245,233.80	0.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	87,052.49	0.00
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	6,849.99	0.00

5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	87,104.26	0.00
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	15,335,562.72	0.00
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	10,658,151.64	0.00
	Energía Eléctrica		
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	63,712.02	0.00
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	179,472.46	0.00
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	396,124.03	0.00
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	281,853.40	0.00
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	74,515.06	0.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES (Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)	3,633,278.77	0.00
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,327,277.15	0.00
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	120,000.00	0.00
5-2-04-01	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	120,000.00	0.00
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	4,207,277.15	0.00
5-2-05-02	JUBILACIONES	4,207,277.15	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 marzo del 2019, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

Descripción	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo Modifican
3-2-2 Resultado de ejercicio anteriores	249,596,397.91	244,741.50	249,351,656.41	Pólizas de reclasificación
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	249,596,397.91	244,741.50	249,351,656.41	

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

Cuenta	Inicial	Inicial	Final	Final
	2019	2018	2019	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	-15,435,593.26	3,903,405.57	26,725,057.19	31,045,567.45
Efectivo en Bancos - Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)				
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
Total de Efectivo y Equivalentes	-15,435,593.26	3,903,405.57	26,725,057.19	31,045,567.45

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

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3			
Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	2,657,941.83		2,657,941.83
Construcciones en proceso en Bienes Propios			
Bienes Muebles 1-2-4			
Mobiliario y equipo de administración: Mobiliario de Oficina, Equipo de Cómputo y Fibra óptica	20,468.56		20,468.56
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo: Cámaras CCTV	6,780.00		6,780.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	1,341,189.56		1,341,189.56
Colección Obras de Arte y objetos: Botarga Animada			

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

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES del 1 de enero al 31 de marzo de 2019		
Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		92,834,746.55
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
Incremento por variación de Inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		92,834,746.55

ESTADO DE ACTIVIDADES del 1 de enero al 31 de marzo de 2019		
Descripción	Total	
TOTAL INGRESOS	92,834,746.55	

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

Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		53,541,409.85
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		9,961,673.30
<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	20,468.56	
<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	6,780.00	
<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,341,189.56	
<i>Activos biológicos</i>	0.00	
<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
<i>Activos Intangibles</i>	0.00	
<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	5,935,293.35	
<i>Otras Egresos Presupuestales No Contables</i>	2,657,941.83	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
<i>Provisiones</i>	0.00	
<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
<i>Aumento por Insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
<i>Aumento por Insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
<i>Otros Gastos</i>	0.00	
<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		43,579,736.55

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 31 de marzo de 2019	
Descripción	Total
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	43,579,736.55

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 GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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

- I. La planeación, estudio, proyección, ejecución, rehabilitación, mantenimiento y ampliación de las obras y servicios necesarios para la operación y administración de los sistemas de agua potable y drenaje dentro de la circunscripción territorial del Municipio de Manzanillo.

- II. La adquisición y la utilización y aprovechamiento de obras hidráulicas de propiedad privada cuando se requiera para la eficiente prestación del servicio público de distribución de agua potable o drenaje establecido o por establecer.
- III. La prevención y el control de la contaminación de las aguas que se localicen dentro de la zona metropolitana de Manzanillo y que no sean de jurisdicción federal.
- IV. La Adquisición de los bienes inmuebles o muebles que sean necesarios para la construcción, rehabilitación, ampliación, mejoramiento, conservación, desarrollo y mantenimiento de los sistemas de agua potable drenaje y alcantarillado, incluyendo las instalaciones conexas como son los caminos de acceso y las zonas de protección
 - c) Ejercicio fiscal.
Del 01 de enero al 31 de Diciembre de cada ejercicio
 - d) Régimen jurídico.
 - e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
 - f) Estructura organizacional básica.
 - I. Consejo Directivo
 - II. Consejo Consultivo
 - III. Administrador General
 - g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
El ente prepara sus estados financieros de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCG (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) Reclassificaciones: 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 tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizarán 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 Posteriorres al Cierre

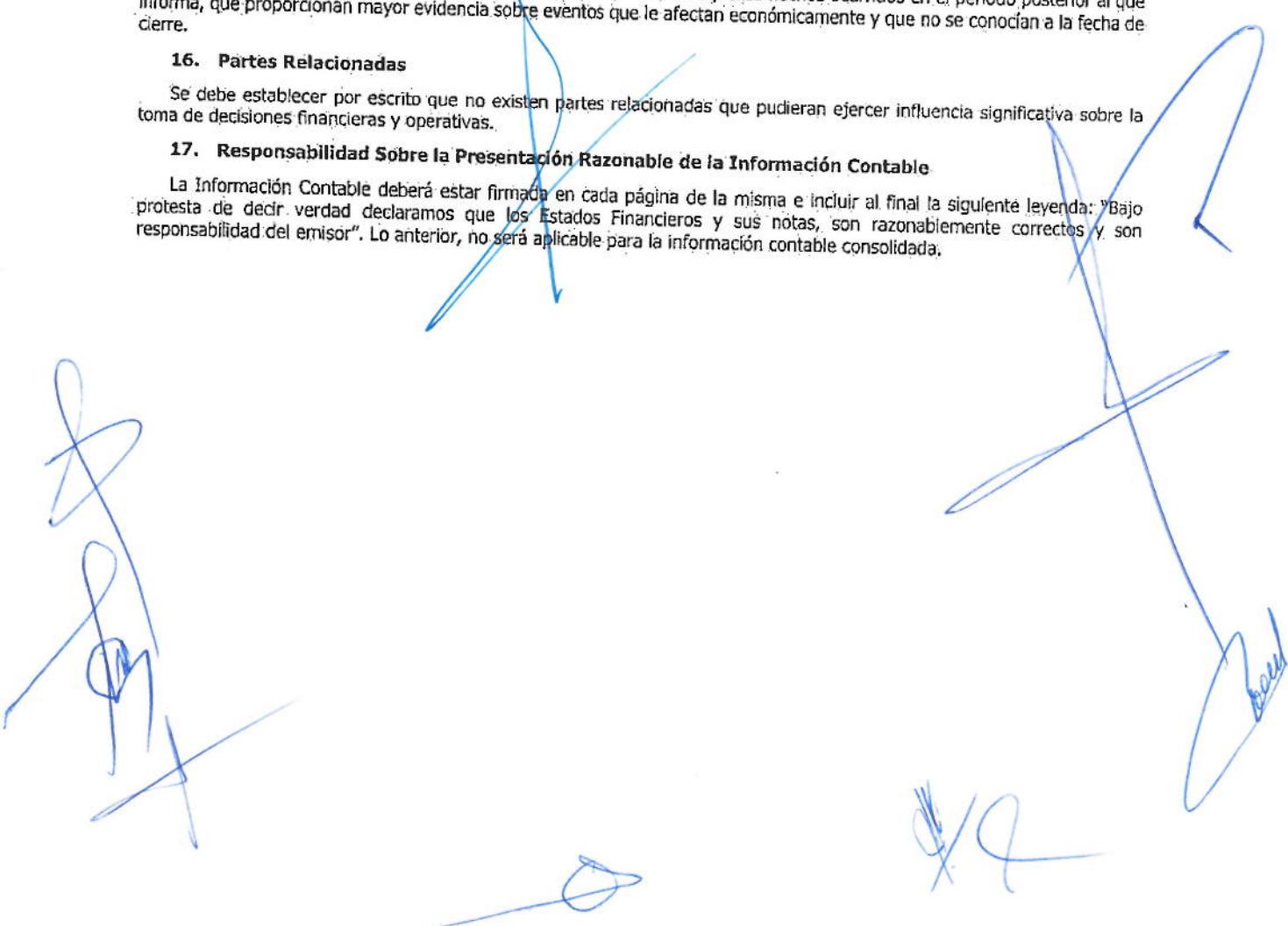
El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

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 DRENAGE 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 MARZO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		92,834,746.55
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		92,834,746.55

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
Fecha: 09/04/2019 12:55:22 p.m.



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 MARZO DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		53,541,409.85
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		9,961,673.30
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	20,468.56	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	6,780.00	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,341,189.56	
	<i>Activos biológicos</i>	0.00	
	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
	<i>Activos intangibles</i>	0.00	
	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	5,935,293.35	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	2,657,941.83	
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)		43,579,736.55

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 09/04/2019 12:55:23 p.m.



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

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y equivalentes	110,468,815.06	198,280,708.97	153,334,317.25	155,415,206.78	44,946,391.72
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	-15,435,593.26	189,750,050.65	147,589,400.20	26,725,057.19	42,160,650.45
Derechos a recibir bienes o servicios	120,575,533.27	7,831,542.74	5,045,801.47	123,361,274.54	2,785,741.27
Inventarios	1,207,333.93	699,115.58	699,115.58	1,207,333.93	0.00
Almacén	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	4,121,541.12	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	454,201,877.56	4,411,796.57	385,416.62	458,228,257.51	4,026,379.95
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	319,779,337.16	2,873,699.95	215,758.12	322,437,278.99	2,657,941.83
Bienes muebles	141,784,729.07	1,538,096.62	169,658.50	143,153,167.19	1,368,438.12
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciaciones, deterioro y amortizaciones acumuladas de bienes	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
Activos diferidos	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	564,670,692.62	202,692,505.54	153,719,733.87	613,643,464.29	48,972,771.67

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAN QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 09/04/2019 12:55:23 p.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASTIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Denominación de las Deudas

Deuda Interna

*Instituciones de Crédito
Títulos y Valores*

Deuda Externa

*Organismos Financieros Internacionales
Deuda Bilateral
Títulos y Valores
Arrendamientos Financier*

Deuda Interna

Instituciones de Crédito
Títulos y Valores
Arrendamientos Financieros

Deuda Externa

Organismos Financieros Internacionales
Deuda Bilateral
Títulos y Valores
Arrendamientos Financieros

otros pasivos

Total Deuda y Otros Pasivos

"TRAJO PROTESTA, DE DECIR, VERDAD DECLARANDOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR."

Moneda de Contratación	Institución País	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
Acreedor			

0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00

0.00
0.00
0.00
0.00
0.00

49,129,952.20	49,092,455.37
0.00	0.00

49,129,952.20 49,092,455.37



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

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		92,834,746.55
1-1	INGRESOS DE LA GESTIÓN		
	<i>Impuestos</i>		
	- Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	- Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	- Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	- Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	- Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	- Impuestos Ecológicos	0.00	
	- Accesorios	0.00	
	- Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>		
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	- Contribución de mejoras	0.00	
	- Derechos	87,454,210.60	
	- Productos de Tipo Corriente	1,570.21	
	- Aprovechamientos de Tipo Corriente	558,201.74	
	- Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>		
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	- Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	- Dividendos y otros retiros	0.00	
	- Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>		
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>		
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	- Del sector privado	0.00	
	- Del sector público	4,820,764.00	
	- Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>		
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>		
	<i>Otros ingresos corrientes</i>		
2	GASTOS CORRIENTES		43,579,736.55
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	- Sueldos y salarios	20,393,893.26	
	- Contribuciones sociales	2,013,920.53	
	- Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>		
	<i>Disminución de existencias</i>		
	<i>Depreciación y Amortización</i>		
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>		
	<i>Pensiones</i>	4,274,877.15	
	<i>Otros</i>	0.00	
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>		

"BAJO PRÓTESTA DE DECIR VÉRDAD DECLARAMOS QUÉ LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.
Fecha: 09/04/2019 12:55:25 p.m.



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

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	Dividendos y otras rentas distribuidas	0.00	
	Otros gastos de la propiedad	0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	Subsidios y Subvenciones	0.00	
	Transferencias corrientes		
	-Al sector privado	120,000.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	Participaciones	0.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES		
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	49,255,010.00
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos	0.00	
	Disminución de existencias	0.00	
	Variación depreciación y amortización acumulada	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		
	Transferencias		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)		
5	GASTOS DE CAPITAL		
5-1	FORMACION DE CAPITAL		4,073,351.43
	Formación de Capital fijo		
	Construcciones en Proceso	2,704,913.31	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	1,368,438.12	
	Otros activos fijos	0.00	
	Incremento de existencias	0.00	
	Objetos de valor	0.00	
	Activos no producidos	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	Transferencias de Capital		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	Participaciones		
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	

"BAJO PRÓTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
Fecha: 09/04/2019 12:55:25 p.m.



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

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)	92,834,746.55	
7	GASTOS TOTALES (2+5)	47,653,087.98	
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)	47,653,087.98	
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)	45,181,658.57	
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)	45,181,658.57	
11	FUENTES FINANCIERAS		
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		1,962,503.17
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	Disminución de documentos por cobrar	0.00	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital	0.00	
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	1,962,503.17	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público	0.00	
	Internos		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos Internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Exterior		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO		

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 09/04/2019 12:55:25 p.m.



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

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		47,191,133.22
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)	42,160,650.45	
	Incremento de cuentas por cobrar	72,988.54	
	Incremento de documentos por cobrar	2,712,752.73	
	Incremento de Inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Cóncepcion de préstamos	0.00	
	Incremento de otros activos financieros	0.00	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	Disminución de cuentas por pagar	0.00	
	Disminución de documentos por pagar	2,000,000.00	
	Disminución de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Amortización de la deuda		
	Internia		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	Disminución de otros pasivos de largo plazo	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO		244,741.50

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 09/04/2019 12:55:25 p.m.

■ Información Presupuestaria

- **Información Presupuestaria**
Estado Analítico de Ingresos



Capdán

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 MARZO DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro-Tipo	Est. Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PrM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Rec Ene-Mar	Dif Ene-Mar
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
ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 8 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
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 FOR 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	73,377,426.73	0.00	73,377,426.73	87,454,210.60	87,454,210.60	14,076,783.87
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	68,258,624.79	0.00	68,258,624.79	84,970,198.35	84,970,198.35	16,711,573.56
4 4 OTROS DERECHOS	1,503,805.02	0.00	1,503,805.02	448,337.94	448,337.94	-1,055,467.08
ACCESORIOS DE DERECHOS	3,614,996.92	0.00	3,614,996.92	2,035,674.31	2,035,674.31	-1,579,322.61
4 5 DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0 PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	1,570.21	1,570.21	1,570.21
5 1 PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	1,570.21	1,570.21	1,570.21

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

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



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

**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019**

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PfM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Rec Ene-Mar	Dif Ene-Mar
6 0	APROVECHAMIENTOS		900,743.37	0.00	900,743.37	558,201.74	558,201.74	-342,541.63
6 1		900,743.37	0.00	0.00	558,201.74	558,201.74		-342,541.63
7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1		INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2		INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3		INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.		0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	4,820,764.00
8 1		PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2		APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3		CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2		TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3		SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4		AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5		PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6		TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 0		INGRESOS DERIVADOS DE FINANZAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 1		ENDEUDAMIENTO INTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 2		ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		74,278,170.10	0.00	74,278,170.10	92,834,746.55	92,834,746.55	18,556,576.45	

Ingresos excedentes:

18,556,576.45

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
 Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PfM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia
 Fecha: 09/04/2019 12:55:27 p.m.



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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción
 Rubro-Tipo

INGRESOS DEL GOBIERNO

	Est. Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PrM Ene-Mar	Rec Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Dif Ene-Mar
1 IMPUESTOS						
1.1 IMPUESTO SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3 IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4 IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6 IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7 ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.8 OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.9 IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
2.1 APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2 CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.3 CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4 OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5 ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 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 LA LEY DE INGRESOS 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 DERECHOS						
4.1 DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	73,377,426.73	0.00	73,377,426.73	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	68,258,624.79	0.00	68,258,624.79	84,970,198.35	84,970,198.35	16,711,573.56
4.4 OTROS DERECHOS	1,503,805.02	0.00	1,503,805.02	448,337.94	448,337.94	-1,055,467.08
4.5 ACCESORIOS DE DERECHOS	3,614,996.92	0.00	3,614,996.92	2,035,674.31	2,035,674.31	-1,579,322.61
4.9 INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferenda
 Fecha: 09/04/2019 12:55:28 p.m.



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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Rubro-Tipo	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PrM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Rec Ene-Mar	Dif Ene-Mar
5 0	PRODUCTOS		0.00	0.00	0.00	1,570.21	1,570.21	1,570.21
5 1	PRODUCTOS		0.00	0.00	0.00	1,570.21	1,570.21	1,570.21
6 0	APROVECHAMIENTOS		900,743.37	0.00	900,743.37	558,201.74	558,201.74	-342,541.63
6 1	APROVECHAMIENTOS		900,743.37	0.00	900,743.37	558,201.74	558,201.74	-342,541.63
7 0	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.		0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	4,820,764.00
8 1	PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 2	APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	CONVENIOS		0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	4,820,764.00
9 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	AYUDAS SOCIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 1	ENDEUDAMIENTO INTERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 2	ENDEUDAMIENTO EXTERNO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL:			74,278,170.10	0.00	74,278,170.10	92,834,746.55	92,834,746.55	18,556,576.45
TOTAL:			74,278,170.10	0.00	74,278,170.10	92,834,746.55	92,834,746.55	18,556,576.45
Ingresos excedentes:								
18,556,576.45								

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:28 p.m.

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

Pág.: 29

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



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

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Mar	AyR Ene-Mar	Pm Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	Seje Ene-Mar
1 0 SERVICIOS PERSONALES			29,195,752.75	1,920,432.38	31,116,185.13	22,407,813.79	22,387,813.79	8,708,371.34
1 1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	14,532,005.10	294,467.91	14,826,473.01		12,562,295.99	12,562,295.99		2,264,177.02
1 2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	268,159.92	57,782.72		325,942.64	247,349.91		247,349.91	78,592.73
1 3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,373,742.86	1,433,791.88		5,805,534.74	2,104,088.90		2,104,088.90	3,701,445.84
1 4 SEGURIDAD SOCIAL	2,197,299.36	-177,338.83		2,013,960.53	2,013,920.53		2,013,920.53	40.00
1 5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	7,332,545.51	311,728.70		8,144,274.21	5,480,158.46		5,460,158.46	2,664,115.75
1 6 PREVISIONES	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00
1 7 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00
2 0 MATERIALES Y SUMINISTROS		3,298,807.29	-121,920.05	3,176,887.24	1,441,482.89	1,017,336.86	1,735,404.35	
2 1 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	249,196.23	24,277.78		273,474.01	115,247.11		82,678.24	158,226.90
2 2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	79,782.96	6,573.71		86,356.67	66,843.57		66,843.57	19,513.10
2 3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00
2 4 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	1,062,502.11	-204,936.55		857,565.56	276,280.62		197,273.51	581,284.94
2 5 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	765,426.15	-647.94		764,778.21	245,233.80		196,800.00	519,544.41
2 6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	735,966.30	63,753.65		799,719.95	643,923.54		417,538.79	155,795.41
2 7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	6,849.99		6,849.99	6,849.99		6,849.99	0.00
2 8 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00
2 9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	405,933.54	-17,790.69		388,142.85	87,104.26		49,352.76	301,038.59
3 0 SERVICIOS GENERALES	17,181,054.86	3,596,586.43	20,777,641.29	15,335,562.72	15,054,739.12	5,442,078.57		
3 1 SERVICIOS BASICOS	14,375,398.66	10,778.06		14,386,166.72	10,658,151.64		10,590,850.68	3,728,015.08
3 2 SERVICIOS DE ARENDAMIENTO	86,213.43	7,344.04		93,557.47	63,712.02		63,712.02	29,845.45
3 3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	272,333.25	-304.57		272,028.68	179,472.46		106,422.46	92,556.22
3 4 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	256,261.54	463,463.06		719,724.60	396,124.03		396,124.03	323,600.57
3 5 SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	402,381.06	88,088.39		490,469.45	281,853.40		163,680.76	208,616.05
3 6 SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	89,999.97	0.00		89,999.97	48,000.00		48,000.00	41,999.97
3 7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	88,242.57	-20,510.83		67,731.74	455.34		455.34	67,276.40
3 8 SERVICIOS OFICIALES	52,499.94	34,843.56		87,343.53	74,515.06		74,515.06	12,828.47
3 9 OTROS SERVICIOS GENERALES	1,557,734.44	3,012,864.69		4,570,619.13	3,633,278.77		3,610,978.77	937,340.36
4 0 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,248,632.91	113,900.00	6,362,532.91	4,394,877.15	4,394,877.15	1,967,655.76		
4 1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR	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

Apr:

AyR:

Ampliaciones/Reducciones,

Pm:

Presupuesto Modificado,

Dev:

Devolvimiento,

Pag:

Pagado,

Seje:

Sub Ejercido

Fecha: 09/04/2019 12:55:30 p.m.



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

Análisis por: Objeto del Gasto	Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr Ene-Mar	AYR Ene-Mar	PrM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	SEje Ene-Mar
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4		AYUDAS SOCIALES		7,500.00	112,500.00	120,000.00	120,000.00	0.00	0.00
4 5		PENSIONES Y JUBILACIONES		6,241,132.91	1,400.00	6,242,532.91	4,274,877.15	4,274,877.15	1,967,655.76
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		710,123.92	888,298.61	1,598,422.53	1,368,438.12	1,362,829.04	229,984.41
5 1		MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		96,495.19	-3,109.04	93,386.15	20,468.56	14,859.48	72,917.59
5 2		MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		6,449.52	6,780.00	13,229.52	6,780.00	6,780.00	5,449.52
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		600,000.00	-569,658.50	30,341.50	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		MAGINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		7,179.21	1,454,286.15	1,461,465.36	1,341,189.56	1,341,189.56	120,275.80
5 7		ACTIVOS BIOLOGICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8		BIENES INMUEBLES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9		ACTIVOS INTANGIBLES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0		INVERSIÓN PÚBLICA		0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	2,657,941.83	2,615,713.20	505,526.70
6 1		OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	2,657,941.83	2,615,713.20	505,526.70
6 2		OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3		PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0		INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1		INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2		ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3		COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4		CONCESIÓN DE PRESTAMOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5		INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6		OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9		PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0		PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1		PARTICIPACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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: 09/04/2019 12:55:30 p.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 MARZO DE 2019

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apb Ene-Mar	AyR Ene-Mar	Pm Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	SEje Ene-Mar
8 3	APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA		999,999.99	0.00	999,999.99	5,935,293.35	2,578,850.91	-4,935,293.36
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		999,999.99	0.00	999,999.99	5,935,293.35	2,578,850.91	-4,935,293.36
TOTAL:		57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77	

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apb Ene-Mar	AyR Ene-Mar	Pm Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	SEje Ene-Mar
8 3	APORTACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA		999,999.99	0.00	999,999.99	5,935,293.35	2,578,850.91	-4,935,293.36
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		999,999.99	0.00	999,999.99	5,935,293.35	2,578,850.91	-4,935,293.36

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:30 p.m.

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, Pm: 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 MARZO DE 2019

Análisis por: Tipo de Gasto

TG	Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PrM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	SEje Ene-Mar
1	1 GASTO CORRIENTE	4,917,409.04	55,947,450.42	45,214,820.75	41,133,561.32	10,732,629.67		
	2 GASTO DE CAPITAL	106,062.18	4,648,229.74	4,754,291.92	4,051,711.95	4,003,721.60	702,579.97	
	3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	4 PENSIONES Y JUBILACIONES	6,498,268.16	-4,872.88	6,493,395.28	4,274,877.15	4,274,877.15	2,218,518.13	
	5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL:	57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERAÑO DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 09/04/2019 12:55:31 p.m.

Ap: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuestico Modificado, Dev: Dévengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
 Pág.: 34



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 MARZO DE 2019

	Clave Presupuestaria	Descripción	Up-UR-UE	AyR Ene-Mar	PIM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	Seje Ene-Mar
01 DIRECCION GENERAL				3,853,765.41	1,878,323.53	5,732,088.94	4,347,452.29	4,252,899.97
01 01 DIRECCION GENERAL				3,853,765.41	1,878,323.53	5,732,088.94	4,347,452.29	4,252,899.97
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL				1,248,778.87	-493,876.14	754,902.73	574,259.64	574,259.64
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL				536,020.28	-213,725.84	322,294.44	179,794.34	179,794.34
01 01 04 JURIDICO				1,292,534.75	2,575,908.06	3,068,442.81	2,964,260.77	2,944,260.77
01 01 05 ATENCION A USUARIOS				384,596.19	-35,740.74	328,865.45	255,925.39	255,925.39
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA				471,835.32	-45,758.19	457,593.51	373,212.15	298,659.83
02 DIRECCION COMERCIAL				4,315,219.54	948,057.00	5,263,276.54	4,079,525.99	4,058,793.59
02 01 DIRECCION COMERCIAL				4,315,219.54	948,057.00	5,263,276.54	4,079,525.99	4,058,793.59
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL				1,110,494.88	359,185.12	1,469,660.00	1,063,672.64	1,042,940.24
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS				1,382,722.96	593,670.01	1,976,392.97	1,700,432.85	1,700,432.85
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS				1,357,608.23	20,461.05	1,378,069.28	1,038,599.51	1,038,599.51
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS				318,553.63	-27,896.12	290,667.51	169,091.91	169,091.91
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS				145,839.84	2,656.94	148,496.78	107,729.08	107,729.08
03 DIRECCION TECNICA				1,211,157.48	3,321,217.72	4,532,375.20	3,643,696.41	3,599,459.52
03 01 DIRECCION TECNICA				1,211,157.48	3,321,217.72	4,532,375.20	3,643,696.41	3,599,459.52
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION TECNICA				995,936.77	139,790.80	1,135,727.57	814,926.68	812,984.42
03 01 02 INGENIERIA				147,407.88	-5,811.81	141,596.07	95,107.67	95,107.67
03 01 03 CONSTRUCCION				67,812.83	3,187,238.73	3,255,051.56	2,733,596.06	2,691,367.43
04 DIRECCION DE OPERACION				32,432,455.60	2,288,033.72	34,720,489.32	25,054,967.92	24,698,997.00
04 01 DIRECCION DE OPERACION				32,432,455.60	2,288,033.72	34,720,489.32	25,054,967.92	24,698,997.00
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION				17,655,282.46	-142,545.77	17,512,736.69	12,082,603.31	12,082,603.31
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO				1,904,849.87	202,838.98	2,107,688.85	1,758,823.12	1,751,834.89
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA				1,522,113.31	144,463.82	1,666,597.13	835,781.97	835,781.97
04 01 04 SANEAMIENTO				2,806,389.88	84,679.31	2,891,069.19	2,138,023.39	2,117,723.39
04 01 05 ELECTROMECANICA				2,506,941.44	1,698,070.87	4,205,012.31	3,490,694.07	3,402,913.87
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO				1,153,807.98	107,850.88	1,261,657.96	999,237.10	990,237.10
04 01 07 DELEGACION PENINSULA				634,135.43	19,532.26	653,667.69	492,815.29	492,815.29
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS				2,151,324.16	83,945.84	2,235,270.00	1,612,189.95	1,606,203.38
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO				2,097,611.97	89,177.53	2,186,789.50	1,578,779.72	1,545,657.00
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA				11,113,105.58	573,097.59	11,686,204.17	7,808,477.01	7,553,187.20
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA				11,113,105.58	573,097.59	11,686,204.17	7,808,477.01	7,553,187.20
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA				1,208,241.15	282,958.95	1,491,200.10	473,638.17	468,754.54
05 01 02 MERCADOTECNIA				70,985.01	-60,512.01	10,473.00	0.00	0.00
05 01 03 RECURSOS HUMANOS				1,828,694.37	218,696.48	2,047,390.85	1,680,688.20	1,658,175.31
05 01 04 RECURSOS MATERIALES				1,309,049.56	34,193.20	1,343,242.76	1,085,987.61	857,494.32

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:32 p.m.

Ap.: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PIM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, Seje: Sub Ejercido



Capodan
Análisis por: Estructura Administrativa
Clave Presupuestaria. Descripción
UP-UR-UE

	Apr Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	SEje Ene-Mar
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES	78,146.68	76,121.07	154,287.75	153,293.03	153,293.03	974.72
05 01 07 ALMACEN	119,721.65	26,512.78	146,234.43	140,592.85	140,592.85	5,641.58
05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS	6,498,268.16	-4,872.88	6,493,395.28	4,274,877.15	4,274,877.15	2,218,518.13
06 DIRECCION DE FINANZAS	4,198,079.32	625,020.11	4,823,099.43	8,264,594.08	4,905,126.64	-3,441,494.65
06 01 DIRECCION DE FINANZAS	4,198,079.32	625,020.11	4,823,099.43	8,264,594.08	4,905,126.64	-3,441,494.65
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	3,273,325.92	542,460.46	3,815,786.38	7,531,030.10	4,174,587.66	-3,745,243.72
06 01 02 CONTABILIDAD	368,880.90	27,663.42	416,544.32	245,518.48	243,493.48	171,025.84
06 01 06 OPERACION DE CAJAS	535,872.50	54,896.23	590,768.73	468,045.50	486,045.50	102,723.23
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	510,587.79	-72,983.77	437,604.02	342,696.15	342,696.15	94,907.87
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	510,587.79	-72,983.77	437,604.02	342,696.15	342,696.15	94,907.87
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	510,587.79	-72,983.77	437,604.02	342,696.15	342,696.15	94,907.87
TOTAL:	57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:32 p.m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PM: Presupuesto, Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEje: Sub Ejercicio
Pág.: 36



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 MARZO DE 2019

Análisis por: Clasificación Funcional
 Clave, Presupuestaria Descripción

Fin-Fun	Apr	Ene-Mar	AyR	Ene-Mar	PIM	Ene-Mar	Dev	Ene-Mar	Pag	Ene-Mar	SEje	Ene-Mar
21,446,911.28	3,967,919.30		25,414,830.58		23,535,181.22		19,814,049.49		1,879,549.36			
1,221,895.66	48,767.98		1,270,663.64		874,050.78		868,064.21		396,612.86			
0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3,530,087.24	2,157,798.34		5,687,885.58		4,389,893.57		4,369,893.57		1,297,992.01			
0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
8,797,310.77	1,247,803.72		10,045,114.49		12,349,812.49		8,991,345.05		-2,304,698.00			
0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
01 06 SEGURIDAD NACIONAL												
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR												
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES												
36,187,460.44	5,592,846.60		41,780,307.04		30,006,228.63		29,598,110.58		11,774,078.41			
5,355,825.46	1,029,158.70		6,384,984.16		4,200,584.78		3,988,939.02		2,184,399.38			
24,295,638.58	4,543,694.80		28,839,333.38		21,483,795.22		21,287,475.57		7,355,538.16			
02 03 SALUD												
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES												
37,728.24	24,865.98		62,594.22		46,971.48		46,878.84		15,622.74			
0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
6,498,268.16	-4,872.88		6,493,395.28		4,274,877.15		4,274,877.15		2,218,518.13			
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												
03 02 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA												
03 03 COMBUSTIBLES Y ENERGIA												
03 04 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION												
03 05 TRANSPORTE												
03 06 COMUNICACIONES												
03 07 TURISMO												
03 08 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION												
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS												
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: 09/04/2019 12:55:33 p.m.

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



Capdam

Análisis por: Clasificación Funcional
Clave Presupuestaria Descripción
Pm-Fun

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 MARZO DE 2019

	Apr Ene-Mar	AyR Ene-Mar	Pm Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	SEje Ene-Mar
TOTAL:	57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:33 p.m.

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

Pág.: 38



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 MARZO DE 2019

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Ent-Mun-Loc-Cod	Apr Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PrM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	SEje Ene-Mar
06	COLIMA		57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77
06 087	MANZANILLO		57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77
TOTAL:			57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77

"BAJO PROFESIÓN 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: 09/04/2019 12:55:35 p.m.



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 MARZO DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PrM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pág Ene-Mar	SEje Ene-Mar
FF-OF-RF		57,634,371.72	7,560,765.90	65,195,137.62	51,823,401.28	47,694,151.50	13,371,736.34
01 NO ETIQUETADO		57,634,371.72	7,560,765.90	65,195,137.62	51,823,401.28	47,694,151.50	13,371,736.34
01 01 RECURSOS FISCALES		57,634,371.72	7,560,765.90	65,195,137.62	51,823,401.28	47,694,151.50	13,371,736.34
01 01 01 INGRESOS PROPIOS		0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,718,008.57	1,718,008.57	13,371,736.34
02 ETIQUETADO		0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,718,008.57	1,718,008.57	281,991.43
02 05 RECURSOS FEDERALES		0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,718,008.57	1,718,008.57	281,991.43
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO		0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,718,008.57	1,718,008.57	281,991.43
TOTAL:		57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:34 p.m.

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

■ Información de Deuda

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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

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



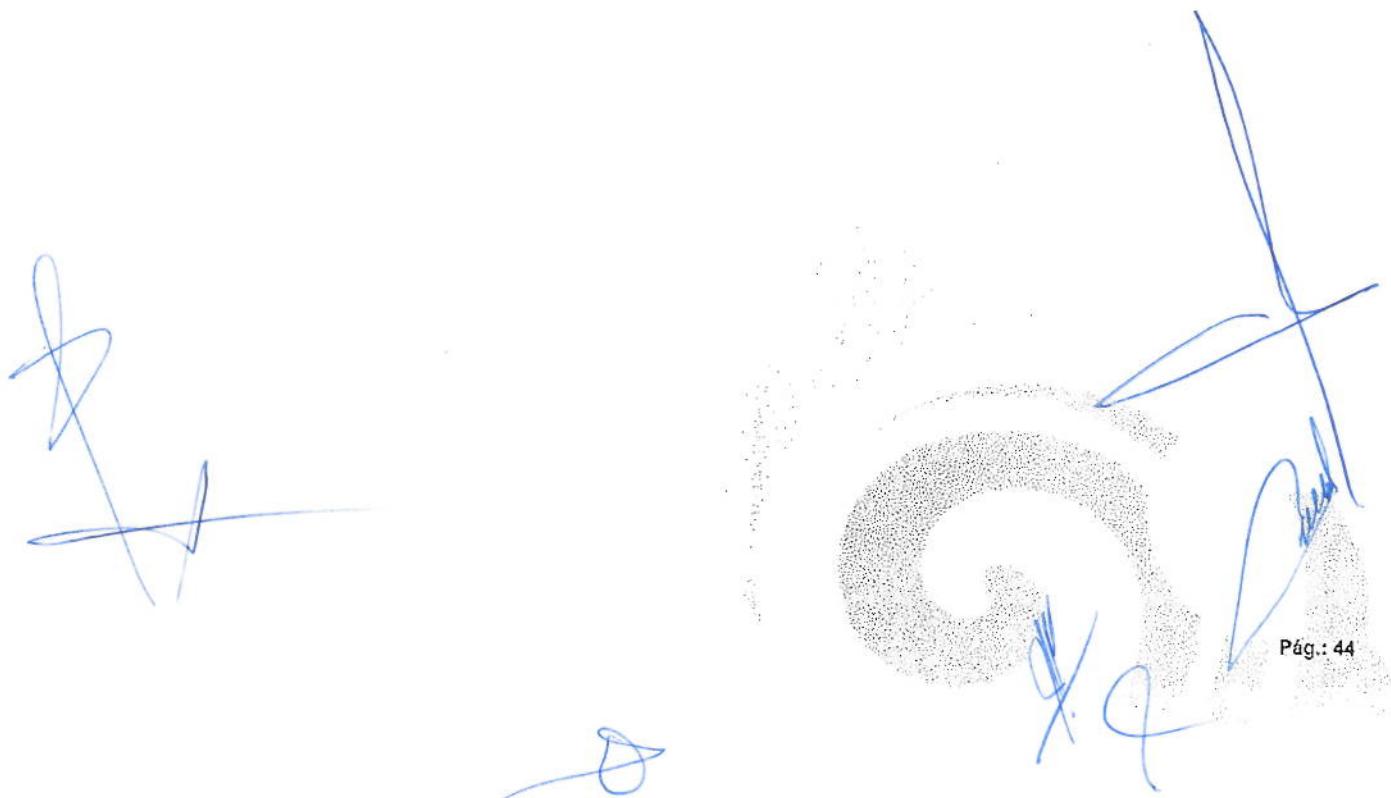


COM DE AGUA POT. DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

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

■ Información Programática





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción
GGasto-TProg-Mod

	Abr. Ene-Mar	AyR Ene-Mar	PrM Ene-Mar	Dev. Ene-Mar	Pag. Ene-Mar	Seje Ene-Mar
1 GASTO PROGRAMABLE	57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77
1.1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.5 SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.6 OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	57,584,800.38	9,560,765.90	67,145,566.28	53,533,217.06	49,403,967.28	13,612,349.22
1.2.1 E. PRESTACION DE SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2 B. PROVISION DE BIENES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3 P. PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4 F. PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5 G. REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6 A. FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.7 R. ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.8 K. PROYECTOS DE INVERSIÓN	57,584,800.38	9,560,765.90	67,145,566.28	53,533,217.06	49,403,967.28	13,612,349.22
1.3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	49,571.34	0.00	49,571.34	8,192.79	8,192.79	41,378.55
1.3.1 M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	49,571.34	0.00	49,571.34	8,192.79	8,192.79	41,378.55
1.3.0 O. APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.1 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
1.4.1 L. OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4.2 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
1.5.1 J. PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5.2 T. APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5.3 Y. APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5.4 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
1.6.1 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
2.1.1 C. PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2 D. COSTO FINANCIERO, DEUDA O APROVIS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.3 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 RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Ap.: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, Seje: Sub Ejercicio
Fecha: 09/04/2019 12:55:38 p.m.

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



Análisis por: Modalidad de Programa	Clave Presupuestaria	Descripción
Gasto-TProq-Mod		

SEje Ene-Mar
Pag Ene-Mar
D v Ene-Mar
PrM Ene-Mar
Ayr Ene-Mar
Apr Ene-Mar

TOTAL: 57,634,371.72 9,560,765.90 67,195,137.62 53,541,409.85 49,412,160.07 13,653,777.77

OCIO PROTESTA DE DUEÑA VERA AL EMBARAZO: "ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 09/04/2019 12:55:38 p.m.

49



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

Análisis por: Programa Presupuestario
Clave Presupuestaria: Descripción
Prog-Prop-TProy-NProyFACT-NACT

		AyR Ene-Mar	PIM Ene-Mar	Dev Ene-Mar	Pag Ene-Mar	SEje Ene-Mar
001 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL						
001.01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	3,806,578.99	2,017,023.14	5,823,602.13	4,468,678.47	4,373,973.51	1,354,923.66
002 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	3,806,578.99	2,017,023.14	5,823,602.13	4,468,678.47	4,373,973.51	1,354,923.66
002.01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	11,723,628.90	442,379.75	12,166,008.65	8,013,062.84	7,757,925.67	4,152,945.81
003 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	4,181,099.80	625,020.11	4,806,119.91	8,264,594.08	4,906,126.64	-3,458,474.17
003.01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	4,181,099.80	625,020.11	4,806,119.91	8,264,594.08	4,906,126.64	-3,458,474.17
004 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	4,167,470.08	960,545.68	5,128,015.76	4,078,673.99	4,057,941.59	1,049,341.77
004.01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	4,167,470.08	960,545.68	5,128,015.76	4,078,673.99	4,057,941.59	1,049,341.77
005 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	31,905,602.61	2,258,349.27	34,163,951.88	24,730,007.91	24,374,036.99	9,433,943.97
005.01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	31,905,602.61	2,258,349.27	34,163,951.88	24,730,007.91	24,374,036.99	9,433,943.97
006 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	1,339,403.55	166,963.19	1,506,366.74	985,754.58	983,746.32	520,612.16
006.01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	1,339,403.55	166,963.19	1,506,366.74	985,754.58	983,746.32	520,612.16
008 OBRA PUBLICA	0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	2,657,941.83	2,615,713.20	505,526.70
008.02 OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	0.00	3,163,468.53	3,163,468.53	2,657,941.83	2,615,713.20	505,526.70
008.02 O 002 AGUA POTABLE	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	2,094,827.58	2,094,827.58	335,172.42
008.02 O 002 O 01 ADQUISICION DE MACROMEDIDORES DE TIPO ELECTROMAGNETICOS DE 4" (UNO), 6" (TRES) Y 8" (QUINCE), DE DIAMETRO PARA POZOS DE ZONA URBANA, INCLUYE MODIFICACIONES AL TREN DEDESCARGA PARA SU INSTALACION.	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	2,094,827.58	2,094,827.58	335,172.42
008.02 O 004 ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	733,468.53	733,468.53	563,114.25	520,885.62	170,354.28
008.02 O 004 O 02 CONSTRUCCION DE LINEA A PRESION CON TUBERIA DE PVC HIDRAULICA DE 6" DESDE CARCAMO EL TERRAL HASTA LINEA DE DRENAJE EN CALLE LAS PALMAS EN FRACCIONAMIENTO PENINSULA DE SANTIAGO MANZANILLO, COLIMA.	0.00	733,468.53	733,468.53	563,114.25	520,885.62	170,354.28
009 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	510,587.79	-72,983.77	437,604.02	342,696.15	342,696.15	94,907.87
009.01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	510,587.79	-72,983.77	437,604.02	342,696.15	342,696.15	94,907.87
TOTAL:	57,634,371.72	9,560,765.90	67,195,137.62	53,541,409.85	49,412,160.07	13,653,727.77

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

Fecha: 09/04/2019 12:55:39 p.m.
Pág.: 47

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

■ Indicadores de Postura Fiscal

COM DE AGUA POT DRENAGE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Cappdán
Concepto

I. Ingresos Presupuestarios($I = 1 + 2$)

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa¹
2. Ingresos del Sector Parastaatal¹

II. Egresos Presupuestarios($II = 3 + 4$)

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa²
4. Egresos del Sector Parastaatal²

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
	74,278,170.10	92,834,746.55	92,834,746.55
	57,634,371.72	53,541,409.85	49,412,160.07
	16,643,798.38	39,293,336.70	43,422,586.48

IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda

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 los ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos, se reportan los egresos pagados.

BAJO PROTESTA DE DECIR VÉRDAD DICHIAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR⁴
Fecha: 09/04/2019 12:55:40 p.m.

Anexos



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

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

Descripción	Saldo Anterior	Movimientos		Saldo Actual
		Debe	Haber	
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo	110,468,815.06	0.00	198,280,708.97	153,334,317.25
BANCOS/TESORERIA	0.00	15,435,593.26	189,750,050.65	147,589,400.20
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	75,136.89	0.00	505,171.25	325,103.61
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	15,510,730.15	189,244,879.40	147,264,296.59
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	120,575,533.27	0.00	7,837,542.74	5,045,801.47
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	52,906,958.66	0.00	690,820.22	617,831.68
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	67,291,776.73	0.00	7,140,722.52	4,427,969.79
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93	0.00	699,115.58	699,115.58
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,123.18	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0.00	699,115.58	699,115.58
ALMACEN	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	454,201,877.56	0.00	4,411,796.57	385,416.62
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	319,779,337.16	0.00	2,873,699.95	215,758.12
TERRENOS	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	167,550,960.34	0.00	2,873,699.95	215,758.12
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	141,784,729.07	0.00	1,538,096.62	169,658.50
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	6,781,460.54	0.00	20,468.56	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	21,498.40	0.00	6,780.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	19,206,655.63	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	115,330,453.61	0.00	1,510,848.06	169,658.50
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00
ACUMULADAS DE BIENES				7,385,428.67

Fecha: 09/04/2019 12:55:41 p.m.



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

**BALANZA DE COMPROBACIÓN
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019**

Descripción	Saldo Anterior.	Movimientos		Saldo Actual.
		Debe	Haber	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	49,129,952.20	83,994,064.50	83,956,567.67
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	37,048,822.86	81,994,064.50	83,956,567.67
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	28,274,838.34	28,274,838.34
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,465,289.23	41,886,744.47	40,433,043.57
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,774,378.72	3,012,902.89	3,059,080.82
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	23,096,813.14	8,811,063.98	11,749,327.18
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	56,283.44	8,514.82	4,094.82
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	156,058.33	0.00	436,182.94
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	9,113,502.34	2,000,000.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	0.00	452,575.80	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	249,211,009.65	311,024.72	66,283.22
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	249,596,397.91	311,024.72	66,283.22
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	17,379,331.08

Fecha: 09/04/2019 12:55:41 p.m.



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

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

Descripción	Movimientos		Saldo Actual
	Debe	Haber	
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	12,020,765.90	0.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,448.47	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,948,040.87	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	45,090,501.12	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00
INGRESOS			
INGRESOS DE GESTIÓN			
DERECHOS	0.00	0.00	27,148.43
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	-2,168.44
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	-2,168.44
ACESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	84,968,029.91
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.05
PRODUCTOS	0.00	0.05	1,570.26
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	558,201.74
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	558,201.74
ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	29,316.82
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	29,316.82
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	4,820,764.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	4,820,764.00

Fecha: 09/04/2019 12:55:41 p.m.

Pág.: 53



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debe	Haber	Saldo Actual Debe	Haber
RÉMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	12,562,295.99	0.00	12,562,295.99
RÉMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	247,349.91	0.00	247,349.91
RÉMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	2,104,330.90	242.00	2,104,088.90
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	2,013,920.53	0.00	2,013,920.53
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	5,569,133.44	21,374.98	5,547,758.46
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	3,313,798.57	1,872,315.68	1,441,482.89
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	1,987,562.79	1,872,315.68	115,247.11
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	66,843.57	0.00	66,843.57
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	276,280.62	0.00	276,280.62
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	245,233.80	0.00	245,233.80
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	643,923.54	0.00	643,923.54
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	6,849.99	0.00	6,849.99
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	87,104.26	0.00	87,104.26
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	15,777,977.89	442,415.17	15,335,562.72
SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	10,658,151.64	0.00	10,658,151.64
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	63,712.02	0.00	63,712.02
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	179,472.46	0.00	179,472.46
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	710,293.20	314,169.17	396,124.03
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	281,853.40	0.00	281,853.40
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	48,000.00	0.00	48,000.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	455.34	0.00	455.34
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	74,515.06	0.00	74,515.06
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	3,761,524.77	128,246.00	3,633,278.77
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	4,327,277.15	0.00	4,327,277.15
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	4,207,277.15	0.00	4,207,277.15
JUBILACIONES	0.00	0.00	4,207,277.15	0.00	4,207,277.15

Fecha: 09/04/2019 12:55:41 p.m.

Pág.: 54



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

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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE						
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
LEY DE INGRESOS	0.00	423,007,885.55	423,007,885.55	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	234,361,148.97	0.00	234,361,148.97	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	2,868,649.76	0.00	2,868,649.76	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	92,861,894.98	237,256,947.16	0.00	144,395,052.18	
DERECHOS	0.00	87,452,042.16	234,358,980.53	0.00	146,906,938.37	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,570.26	0.05	1,570.21	0.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	558,201.74	2,868,649.76	0.00	2,310,448.02	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00	
PARCIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00	0.00	
LEY DE INGRESOS PDEVENGADA	0.00	92,889,043.41	92,889,043.41	0.00	0.00	
DERECHOS	0.00	87,449,873.72	87,449,873.72	0.00	0.00	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,570.31	1,570.31	0.00	0.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	558,201.74	558,201.74	0.00	0.00	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	58,633.64	58,633.64	0.00	0.00	
PARCIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	0.00	0.00	
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	27,148.43	92,861,894.98	0.00	92,834,746.55	
DERECHOS	0.00	-2,168.44	87,452,042.16	0.00	87,454,210.60	
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.05	1,570.26	0.00	1,570.21	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	558,201.74	0.00	558,201.74	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00	
PARCIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00	
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	500,271,400.86	500,271,400.86	0.00	0.00	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	122,919,324.96	0.00	122,919,324.96	
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	13,195,229.84	0.00	13,195,229.84	
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	68,744,218.40	0.00	68,744,218.40	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	0.00	0.00	24,365,529.77	0.00	24,365,529.77	
OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	4,005,495.76	0.00	4,005,495.76	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTÁNTIBLES	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	
DEUDA PUBLICA	0.00	255,865,814.72	67,345,001.22	188,520,813.50	0.00	

Fecha: 09/04/2019 12:55:41 p.m.

Pág.: 55



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

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

Descripción	Movimientos		Saldo Actual
	Debe	Haber	
SERVICIOS PERSONALES	0.00	127,475,168.70	27,031,257.53
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	13,522,931.59	2,338,688.34
SERVICIOS GENERALES	0.00	73,020,859.89	17,062,119.90
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	24,485,429.77	4,357,177.15
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	5,645,529.49	2,918,844.45
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	7,715,895.28	7,701,620.50
DEUDA PÚBLICA	0.00	4,000,000.00	5,935,293.35
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	10,457,296.76	16,227,313.43
SERVICIOS PERSONALES	0.00	4,031,452.74	4,031,452.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	451,417.97	281,476.51
SERVICIOS GENERALES	0.00	1,230,651.19	3,827,513.39
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	29,900.00	119,900.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	1,550,406.33	1,640,033.73
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	3,163,468.53	6,326,937.06
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	58,740,694.83	57,803,102.78
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	23,021,421.77
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,887,270.37
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	16,273,883.88
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	16,227,105.99
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	4,327,277.15
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	4,327,277.15
DEUDA PÚBLICA	0.00	57,498,482.43	56,676,320.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	822,162.03
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	22,500,783.95
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,445,946.96
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	16,153,606.85
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	4,327,277.15
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,699,715.90
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	5,435,858.27
DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	5,935,293.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	61,560,141.04	58,253,053.29
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	22,488,120.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,246,577.38

Fecha: 09/04/2019 12:55:41 p.m.

Pág.: 56



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

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

Descripción	Movimientos		Saldo Actual
	Debe	Haber	
SALDO ANTERIOR			
0.00	0.00	20,787,079.86	20,665,865.05
0.00	0.00	4,327,277.15	4,327,277.15
SERVICIOS GENERALES			
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	121,214.81
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,694,106.82
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	5,393,629.64
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,617,740.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO			
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	56,148,971.08
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	22,464,367.24
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,053,436.59
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	20,290,236.09
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	4,327,277.15
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	1,362,829.04
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	4,004,671.42
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO			
TOTAL:	635,465,066.72	635,465,066.72	1,256,220,113.98
			1,256,220,113.98
			1,199,664,027.94
			1,199,664,027.94

TOTAL: 635,465,066.72 635,465,066.72 1,256,220,113.98 1,256,220,113.98 1,199,664,027.94 1,199,664,027.94



COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAGE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

**CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA CAPDAM
REUNIÓN NO 26 EXTRAORDINARIA**

ANEXO B

**7.- PROPUESTA PARA OTORGAR PODER ESPECIAL PARA PLEITOS Y
COBRANZAS A LOS ABOGADOS LICS. KARINA VILCHIS BETANCOURT
Y CRISTIAN ALAN VELAZQUEZ ESPINDOLA.**

C.C.P. LIC. JOSE LUIS CABRERA SANTANA. JEFE DEL DEPARTAMENTO JURIDICO DE CAPDAM.

ING. GABINO URIBE GARCIA.

DIRECTOR GENERAL DE LA CAPDAM.
ATENTAMENTE.

Sin más por el momento, me despiido enviándoles un cordial y atento saludo.

los ya nombrados con anterioridad como apoderados.
VILCHIS BETANCOURT Y CHRISTIAN ALAN VELAZQUEZ ESPINDOLA. Sin dejar sin efecto a
del resto de los Estados de La República Mexicana favor de los CC. LICENCIADOS KARINA
2554 Del Código Civil y sus correlativos de las Legislaciones del Distrito Federal y
cláusula especial de conformidad con el Artículo 2444 Del Código Civil del Estado de Colima,
ADMISTRACION; con todas las facultades generales y especiales que requieren poder o
otorgue NOMBRAMIENTO DE PODER GENERAL PARA PLEITOS Y COBRANZAS Y ACTOS DE
para la Comisión De Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo (CAPDAM);
Agua Para El Estado de Colima, se solicita APROBACION del Consejo de Administración
Por este conducto y de conformidad con el Artículo 24 fracción V de la Ley De
ADMISTRACION.

PRESENTES:

DE LA COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE
Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO.

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Manzanillo, Colima a 10 de abril del 2019.

Asunto: aprobación de poderes.

Oficio: Dir. 227/2019

COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

