

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



2018 - 2021

Cuenta Pública

Abril 2019



Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

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

Información Presupuestaria •

- Estado Analítico de Ingresos**
 - Rubro de Ingreso
 - Fuente de Financiamiento

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

Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

Información Programática •

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

- Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





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

	2019	2018
INGRESOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	106,664,757.81	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	2,178.60	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	934,359.65	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	86,194,353.23
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	107,601,296.06	86,194,353.23
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	4,820,764.00	250,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00	250,000.00
OTROS INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	5,486.09
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	5,486.09
TOTAL INGRESOS	112,422,060.06	86,449,839.32
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	30,424,015.01	35,015,761.93
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,560,135.36	4,141,960.49
SERVICIOS GENERALES	20,517,744.99	20,561,085.57
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	53,501,895.36	59,718,807.99

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

Fecha: 10/05/2019 11:15:48 a.m.



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

	2019	2018
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	120,000.00	27,484.84
PENSIONES Y JUBILACIONES	5,578,935.18	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DOMATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,698,935.18	27,484.84
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	127,455.06
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	127,455.06
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES; DEPRECIACIONES; DETERIOROS; OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION 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
INVERSION PÚBLICA		
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00

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

Fecha: 10/05/2019 11:15:48 a.m.



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

	2019	2018
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES		
<i>CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES</i>	0.00	0.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	59,200,830.54	59,873,747.89
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	53,221,229.52	26,576,091.43

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA





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

	2019	2018	2019	2018
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	31,675,391.25	25,959,184.10		55,946,718.54
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	124,121,723.36	110,740,964.82		19,188.19
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93	1,539,165.57		2,967,627.00
INVENTARIOS	0.00	0.00		0.00
ALMACÉN	4,121,541.12	4,121,541.12		-101,813.84
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00		0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00		4,754,133.79
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	161,125,989.66	142,360,855.61		0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE				
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	322,734,286.52	268,807,376.40		374,806.94
BIENES MUEBLES	143,200,009.18	140,949,301.00		0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00		0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	-7,385,428.67		0.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE			51,601,321.61	63,585,853.68
PASIVO NO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00		0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00		0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00		0.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE			51,601,321.61	63,585,853.68
PASIVO NO CIRCULANTE				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00		0.00

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



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

	2019	2018	2019	2018
ACUMULADAS DE BIENES				
ACTIVOS DIFERIDOS:				
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O	23,240.00	23,240.00		
DETERIORO DE ACTIVOS NO	0.00	0.00		
CIRCULANTES				
OTROS ACTIVOS NO	0.00	0.00		
CIRCULANTES				
TOTAL ACTIVO NO	458,572,107.03	402,394,488.73		
CIRCULANTE				
TOTAL ACTIVO	619,698,096.69	544,755,344.34		
HACIENDA				
PUBLICA/				
PATRIMONIO				
HACIENDA PUBLICA/				
PATRIMONIO				
CONTRIBUIDO				
APORTACIONES	266,329,730.77		266,329,730.77	
DONACIONES DE CAPITAL	0.00		0.00	
ACTUALIZACIÓN DE LA	0.00		0.00	
HACIENDA PÚBLICA/				
PATRIMONIO				
TOTAL HACIENDA	266,329,730.77		266,329,730.77	
PUBLICA/ PATRIMONIO				
CONTRIBUIDO				
HACIENDA PUBLICA/				
PATRIMONIO GENERADO				
RESULTADO DEL EJERCICIO	53,221,229.52		26,576,091.43	
(AHORRO/DESAHORRO)				
RESULTADOS DE EJERCICIOS	248,931,203.05		188,274,249.78	
ANTERIORES				
REVALÚOS	0.00		0.00	
RESERVAS	0.00		0.00	
RECTIFICACIONES DE	-385,388.26		-385,388.26	
RESULTADOS DE EJERCICIOS				
ANTERIORES				
TOTAL HACIENDA	301,767,044.31		214,464,952.95	

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

Fecha: 10/05/2019 11:15:49 a.m.



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

	2019	2018	2019	2018
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO				
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO				
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA			0.00	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			568,096,775.08	480,794,683.72
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			619,698,096.69	544,755,344.34



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



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

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018	266,329,730.77				266,329,730.77
Aportaciones	266,329,730.77				266,329,730.77
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018		204,120,508.53	45,090,501.12		249,211,009.65
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		204,505,896.79	45,090,501.12		45,090,501.12
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			204,505,896.79
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26			-385,388.26
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2018				0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2018	266,329,730.77	204,120,508.53	45,090,501.12		515,540,740.42
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto 2019	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2019		-665,194.86	53,221,229.52		52,556,034.66
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		53,221,229.52			53,221,229.52
Resultados de Ejercicios Anteriores		-665,194.86			-665,194.86
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00



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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019					0.00	0.00
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>					0.00	0.00
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>					0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019	266,329,730.77	203,455,313.67	98,311,730.64	0.00	0.00	568,096,775.08

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	47,110,984.51
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	3,546,190.09
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	50,657,174.60
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	2,954,949.36
BIENES MUEBLES	0.00	1,415,280.11
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	4,370,229.47
TOTAL ACTIVO	0.00	55,027,404.07
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,471,369.41	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	2,000,000.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	4,471,369.41	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
TOTAL PASIVO	4,471,369.41	2,000,000.00
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)	53,221,229.52	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	665,194.86
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	53,221,229.52	665,194.86
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
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	53,221,229.52	665,194.86

*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
 Fecha: 10/05/2019 11:15:50 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Origen	Aplicación
<u>57,692,598.93</u>	<u>2,665,194.86</u>

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO



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

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		
IMPUESTOS	112,422,060.06	86,449,839.32
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	106,664,757.81	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,178.60	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	934,359.65	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	86,194,353.23
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,820,764.00	250,000.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
	0.00	5,486.09
APLICACION		
SERVICIOS PERSONALES	59,200,830.54	59,873,747.89
MATERIALES Y SUMINISTROS	30,424,015.01	35,015,761.93
SERVICIOS GENERALES	2,560,135.36	4,141,960.49
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,517,744.99	20,561,085.57
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	120,000.00	27,484.84
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS.	5,578,935.18	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	127,455.06
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	53,221,229.52	26,576,091.43



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

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

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	451,699.84	10,749.00
BIENES MUEBLES	215,758.12	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	169,658.50	0.00
	66,283.22	10,749.00
APLICACION	5,487,124.17	6,070,955.45
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	3,170,707.48	0.00
BIENES MUEBLES	1,584,938.61	228,458.25
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	731,478.08	5,842,497.20
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-5,035,424.33	-6,060,206.45

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	113,006,083.84	82,397,290.97
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	113,006,083.84	82,397,290.97
APLICACION	114,080,904.52	80,857,397.42
SERVICIOS DE LA DEUDA	2,000,000.00	0.00
- INTERNO	2,000,000.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00



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

Concepto	2019	2018
OTRAS APLICACIONES DE FINAN CIAMIENTO	112,080,904.52	80,857,397.42
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-1,074,820.68	1,539,893.55
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	47,110,984.51	22,055,778.53
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	-15,435,593.26	3,903,405.57
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	31,675,391.25	25,959,184.10

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Comisión de Agua Potable Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

En cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g) y 49 fracción de I a la VI de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales fundamentan que los entes públicos deberán acompañar notas a estados financieros de cuyos rubros que así lo requieran. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros como son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa. A continuación, se detallan las notas correspondientes al mes de abril 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 \$ 165,516.01 (ciento sesenta y cinco mil quinientos dieciséis pesos 01/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
1-1-01-01	EFFECTIVO	165,516.01	0.00
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	42,754.38	0.00
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	122,761.63	0.00

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

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

Bancos/Tesorería, al cierre del mes de abril 2019 presenta un saldo acumulado de 31,509,875.24 (treinta y un millones quinientos nueve mil ochocientos setenta y cinco pesos 15/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
1-1-01-02-001-0001	BANCO SCOTIABANK		
1-1-01-02-001-0001-0001	BANCO SCOTIA BANK CTA 02500007986 RECURSOS PROPIOS	110.20	
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC		
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	80,717.28	
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER		
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	141,311.00	
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	185,719.37	

1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)	764,804.15	
1-1-01-02-001-0004-0017	BANORTE-4876 (FISM AÑOS ANTERIORES A 2016) RECURSO FEDERAL	383,123.93	
1-1-01-02-001-0004-0018	BANORTE-4894 (FISM 2016) RECURSO FEDERAL	139,673.04	
1-1-01-02-001-0004-0019	BANORTE CTA 0330178589 APAUR 2017	32,672.46	
1-1-01-02-001-0004-0020	BANORTE CTA 0330178598 APARURAL 2017	226,707.40	
1-1-01-02-001-0004-0021	BANORTE CTA 0330178600 PTAR 2017	363,415.49	
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	1,455,708.70	
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	2,464,463.85	
1-1-01-02-001-0004-0026	BANORTE -2939 PTAR 2018	679,368.99	
1-1-01-02-001-0004-0027	BANORTE -0317 PTAR 2018 CONTRAPARTE	7,905.28	
1-1-01-02-001-0004-0030	BANORTE -0876 (PRODDER FEDERAL 2018)	120,882.72	
1-1-01-02-001-0004-0031	BANORTE -0885 (PRODDER MUNICIPAL 2018)	493,022.37	
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	3,511,984.97	
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		3,447,966.86
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA-65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	675,950.19	
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO		
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238	4,456,493.08	
1-1-01-02-001-0012	AFIRME		
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)		970,013.80
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	43,214.59	
1-1-01-02-001-0012-0013	AFIRME 11221006633 (INVERSION)	7,857,500.00	
1-1-01-02-001-0012-0014	AFIRME 11221006897	6,534,061.63	

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

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, al cierre del mes de abril de 2019 reflejan un saldo de \$ 124,121,723.36 (ciento veinticuatro millones ciento veintiún mil setecientos veintitrés pesos 36/100 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	
		Debe	Actual Haber
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	124,121,723.36	0
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,998,300.20	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	279,497.25	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 TESORERÍA 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	70,746,625.28	

Bienes o Servicios a Recibir cuales al cierre del mes de abril 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	Haber
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93		0
	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO			
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	43,123.18		0
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR 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	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 abril 2019.

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

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

Bienes Muebles con un saldo final de \$ 143,200,009.18 (ciento cuarenta y tres millones doscientos mil nueve pesos 18/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 1,415,280.11 (un millón cuatrocientos quince mil doscientos chenta pesos 11/100 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	143,200,009.18	0
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,830,909.62	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	5,175,621.71	0
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,576,651.59	0
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	46,139.87	0
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	24,641.47	0
1-2-04-02-003	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	21,498.40	0
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0

1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	19,206,655.63	0
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,125,879.77	0
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86	0
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	116,671,643.17	0
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37	0
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	6,893,122.44	0
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	18,285.86	0
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	241,913.05	0
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,689,343.52	0
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,144,971.60	0
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	913,041.42	0
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91	0
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00	0

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del mes de abril 2019 refleja un saldo en el pasivo circulante de \$51,601,321.61 (cincuenta y un millones seiscientos un mil trescientos veintinueve pesos 61/100 m.n.), se detalla.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
2	PASIVO	0	51,601,321.61
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	41,520,192.27
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	8,708,570.65
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	0	2,505,696.62
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	6,163,676.59
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	3,772,174.72
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	0	3,772,174.72
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	28,066,700.93
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	0	1,932,510.91
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	0	943,081.87
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	0	4,704,515.03
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	0	20,486,593.12
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	420,882.53
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	0	420,882.53
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 MUNICIPIO DE MANZANILLO COL. (7,113,502.34)	0	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 abril 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo Actual	
		Debe	Haber
4	INGRESOS	0.00	112,422,060.06
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	107,601,296.06
4-1-04	DERECHOS	0.00	106,664,757.81
4-1-04-03	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	103,502,805.05
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	0.00	103,502,805.05
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	0.00	24,751,074.36
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	0.00	52,495,381.79
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	0.00	16,506,722.70
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	0.00	9,749,626.20
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	0.00	663,928.57
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	0.00	663,928.57
4-1-04-05	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	2,498,024.19
4-1-04-05-001-0001	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	2,498,024.19
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	2,178.60
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	0.00	1,467.18
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	0.00	711.42
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	9,34,359.65
4-1-06-01-001-0002	COBRO DE INSPECCION.	0.00	181,395.90
4-1-06-01-001-0003	MATERIAL	0.00	2,792.22
4-1-06-01-001-0004	MATERIAL 16%	0.00	173,828.57
4-1-06-01-001-0005	CARTA DE NO ADEUDO	0.00	190,981.35
4-1-06-01-001-0006	INSTALACION DE MEDIDOR	0.00	82,772.68
4-1-06-01-001-0010	INTERES POR CONVENIO.	0.00	186.78
4-1-06-01-001-0012	PAGO BASES DE LICITACION	0.00	8,000.00
4-1-06-01-001-0014	CARTA DE FACTIBILIDAD DE SERVICIO DE AGUA	0.00	68,659.32
4-1-06-01-001-0016	CARGO POR ERROR EN APLICACIÓN	0.00	14,901.92
4-1-06-01-001-0017	PAGO DE PLANTA DE TRATAMIENTO ART II FRAC II	0.00	3,423.93
4-1-06-01-001-0017	OTROS NGRESOS	0.00	207,416.98
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 abril 2019.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo	
		Debe	Haber
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	59,200,830.54	0.00
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	53,501,895.36	0.00
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	30,424,015.01	0.00
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	16,863,926.12	0.00
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	331,125.12	0.00
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,789,006.34	0.00
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo		
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	2,529,994.22	0.00
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	7,909,963.21	0.00
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (15 Bonos)		
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,560,135.36	0.00
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	164,158.70	0.00
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	101,948.57	0.00
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	628,935.45	0.00
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	375,923.00	0.00
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	945,854.85	0.00
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	117,006.79	0.00
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	226,308.00	0.00
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	20,517,744.99	0.00
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	13,575,182.70	0.00
	Energía Eléctrica		
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	70,860.56	0.00
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	410,020.15	0.00
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	444,162.39	0.00
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	337,052.17	0.00
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	88,000.00	0.00
5-1-03-07	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	455.34	0.00
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	219,756.88	0.00
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	5,372,254.80	0.00
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)		
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,698,935.18	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	5,578,935.18	0.00
5-2-05-02	JUBILACIONES	5,578,935.18	0.00

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA

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

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de abril del 2019, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

Descripción	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo Modifican
3-2-2 Resultado de ejercicio anteriores	249,596,397.91	665,194.86	248,931,203.05	Pólizas de reclasificación
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	249,596,397.91	665,194.86	248,931,203.05	

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, al mes de abril 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	31,675,391.25	25,959,184.10
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	31,675,391.25	25,959,184.10

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

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

Construcciones en proceso en Bienes Propios			
Bienes Muebles 1-2-4			
Mobiliario y equipo de administración: Mobiliario de Oficina; Equipo de Cómputo y Fibra óptica	49,449.08		49,449.08
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo: Cámaras CCTV	24,641.47		24,641.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	1,341,189.56		1,341,189.56
Colección Obras de Arte y objetos: Botarga Animada			

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

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES		
del 1 de enero al 30 de abril de 2019		
Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		112,422,060.06
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	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
<i>Productos de capital</i>	0.00	
<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		112,422,060.06

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 30 de abril de 2019	
Descripción	Total
TOTAL INGRESOS	112,422,060.06

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
del 1 de enero al 30 de abril de 2019		
Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		69,506,353.36
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		10,305,522.82
<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	49,449.08	

Mobiliario y equipo educacional y recreativo	24,641.47	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,341,189.56	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,935,293.35	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	2,657,941.83	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		59,200,830.54

ESTADO DE ACTIVIDADES	
del 1 de enero al 30 de abril de 2019	
Descripción	Total
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	59,200,830.54

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
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones, del período del 1ro de enero al 30 de abril de 2019, y que se consideraron en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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

- I. La planeación, estudio, proyección, ejecución, rehabilitación, mantenimiento y ampliación de las obras y servicios necesarios para la operación y administración de los sistemas de agua potable y drenaje dentro de la circunscripción territorial del Municipio de Manzanillo.
- II. La adquisición y la utilización y aprovechamiento de obras hidráulicas de propiedad privada cuando se requiera para la eficiente prestación del servicio público de distribución de agua potable o drenaje establecido o por establecer.
- III. La prevención y el control de la contaminación de las aguas que se localicen dentro de la zona metropolitana de Manzanillo y que no sean de jurisdicción federal.

- IV. La Adquisición de los bienes inmuebles o muebles que sean necesarios para la construcción, rehabilitación, ampliación, mejoramiento, conservación, desarrollo y mantenimiento de los sistemas de agua potable drenaje y alcantarillado, incluyendo las instalaciones conexas como son los caminos de acceso y las zonas de protección
- c) Ejercicio fiscal.
Del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
I. Consejo Directivo
II. Consejo Consultivo
III. Administrador General
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
El ente prepara sus estados financieros de acuerdo a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

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

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

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

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

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

10. Reporte de la Recaudación

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

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

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación 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

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		112,422,060.06
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)		112,422,060.06

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

Fecha: 10/05/2019 11:15:52 a.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 30 DE ABRIL DE 2019

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		69,506,353.36
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		10,305,522.82
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	49,449.08	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	24,641.47	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,341,189.56	
	<i>Activos biológicos</i>	0.00	
	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
	<i>Activos intangibles</i>	0.00	
	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	5,935,293.35	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No-Contables</i>	2,954,949.36	
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
	<i>Provisiones</i>	0.00	
	<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		59,200,830.54

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

Fecha: 10/05/2019 11:15:52 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	110,468,815.06	241,613,050.32	190,955,875.72	161,125,989.66	50,657,174.60
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-15,435,593.26	231,182,878.33	184,071,893.82	31,675,391.25	47,110,984.51
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	120,575,533.27	9,562,999.10	6,016,809.01	124,121,723.36	3,546,190.09
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93	867,172.89	867,172.89	1,207,333.93	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	4,121,541.12	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	454,201,877.56	4,755,646.09	385,416.62	458,572,107.03	4,370,229.47
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	319,779,337.16	3,170,707.48	215,758.12	322,734,286.52	2,954,949.36
BIENES MUEBLES	141,784,729.07	1,584,938.61	169,658.50	143,200,009.18	1,415,280.11
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	246,368,696.41	191,341,292.34	619,698,096.69	55,027,404.07

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

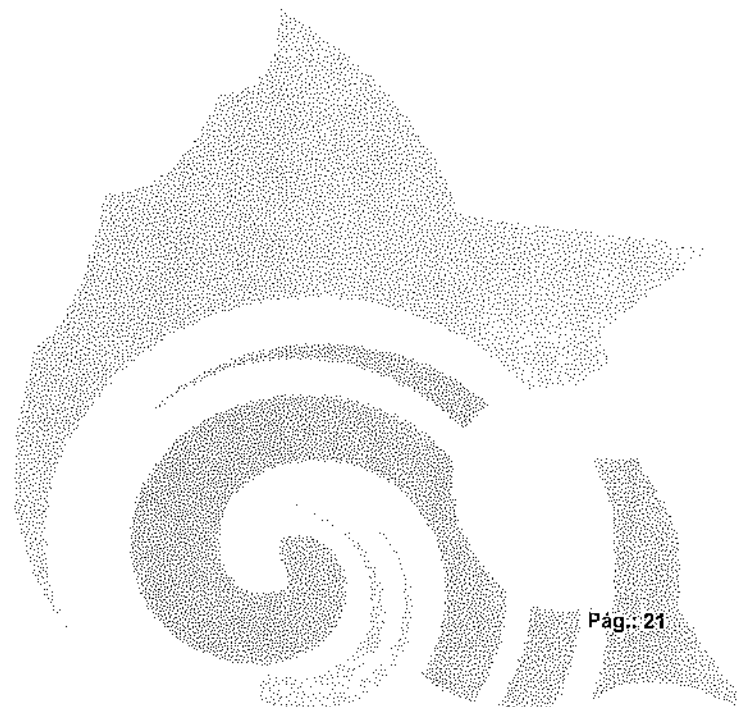
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Deuda Externa				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
			0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Deuda Externa				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
			0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos			49,129,952.20	51,601,321.61
Total Deuda y Otros Pasivos			49,129,952.20	51,601,321.61

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

- **Información Presupuestaria**



■ **Información Presupuestaria**
Estado Analítico de Ingresos





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANTILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est. Ene-Abr	AyR. Ene-Abr	PrM. Ene-Abr	Dev. Ene-Abr	Rec. Ene-Abr	Dif. Ene-Abr
Rubro-Tipo							
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	IMPUESTO 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 COMPENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 2	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 5	ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 0	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 1	CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 9	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPENDIDAS 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	89,569,666.97	0.00	89,569,666.97	106,664,757.81	106,664,757.81	17,095,090.84
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	83,326,032.77	0.00	83,326,032.77	103,502,805.05	103,502,805.05	20,176,772.28
4 4	OTROS DERECHOS	1,834,258.98	0.00	1,834,258.98	663,928.57	663,928.57	-1,170,330.41
4 5	ACCESORIOS DE DERECHOS	4,409,375.22	0.00	4,409,375.22	2,498,024.19	2,498,024.19	-1,911,351.03
4 9	DERECHOS NO COMPENDIDOS 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	2,178.60	2,178.60	2,178.60
5 1	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	2,178.60	2,178.60	2,178.60

*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



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

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Abr	AyR Ene-Abr	PrM Ene-Abr	Dev Ene-Abr	Rec Ene-Abr	Dif Ene-Abr
Rubro-Tipo							
6 0	APROVECHAMIENTOS	1,098,683.05	0.00	1,098,683.05	934,359.65	934,359.65	-164,323.40
6 1	APROVECHAMIENTOS	1,098,683.05	0.00	1,098,683.05	934,359.65	934,359.65	-164,323.40
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 ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 1	ENDEUDAMIENTO INTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 2	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		90,668,350.02	0.00	90,668,350.02	112,422,060.06	112,422,060.06	21,753,710.04

Ingresos excedentes:

21,753,710.04

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Fecha: 10/05/2019 11:15:55 a.m.

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 30 DE ABRIL DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro-Tipo

Est	Ene-Abr	Ayr	Ene-Abr	PrM	Ene-Abr	Dev	Ene-Abr	Rec	Ene-Abr	Dif	Ene-Abr
-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------	-----	---------

INGRESOS DEL GOBIERNO

1 0	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3	IMPUESTO SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 8	OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 9	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIÓNES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 2	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 5	ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 0	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 9	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIÓNES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 0	DERECHOS	89,569,666.97	0.00	89,569,666.97	0.00	106,664,757.81	106,664,757.81	106,664,757.81	17,095,090.84	17,095,090.84	0.00
4 1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	83,326,032.77	0.00	83,326,032.77	0.00	103,502,805.05	103,502,805.05	103,502,805.05	20,176,772.28	20,176,772.28	0.00
4 4	OTROS DERECHOS	1,834,258.98	0.00	1,834,258.98	0.00	663,928.57	663,928.57	663,928.57	-1,170,330.41	-1,170,330.41	0.00
4 5	ACCESORIOS DE DERECHOS	4,409,375.22	0.00	4,409,375.22	0.00	2,498,024.19	2,498,024.19	2,498,024.19	-1,911,351.03	-1,911,351.03	0.00
4 9	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIÓNES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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: 10/05/2019 11:15:56 a.m.

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 30 DE ABRIL DE 2019

Análisis por: Fuente de Financiamiento

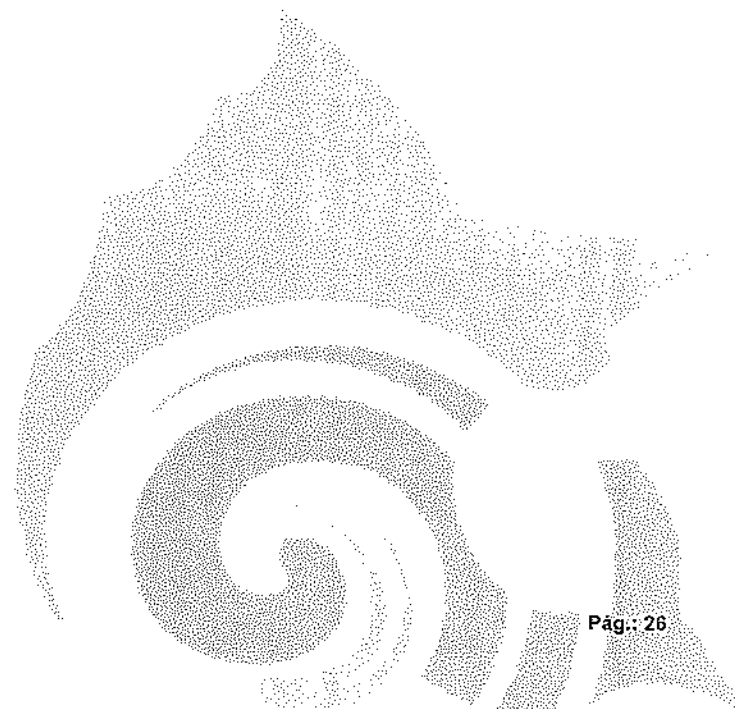
Clave Presupuestaria	Descripción	Est. Ene-Abr.	AyR Ene-Abr.	PrM Ene-Abr.	Dev Ene-Abr.	Rec Ene-Abr.	Dif Ene-Abr.
Rubro-Tipo							
5 0	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	2,178.60	2,178.60	2,178.60
5 1	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	2,178.60	2,178.60	2,178.60
6 0	APROVECHAMIENTOS	1,098,683.05	0.00	1,098,683.05	934,359.65	934,359.65	-164,323.40
6 1	APROVECHAMIENTOS	1,098,683.05	0.00	1,098,683.05	934,359.65	934,359.65	-164,323.40
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 ANALOGOS	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:	90,668,350.02	0.00	90,668,350.02	112,422,060.06	112,422,060.06	21,753,710.04
	TOTAL:	90,668,350.02	0.00	90,668,350.02	112,422,060.06	112,422,060.06	21,753,710.04

Ingresos excedentes:

21,753,710.04

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

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





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Cap-Con	Análisis por: Objeto del Gasto	Clave Presupuestaria	Descripción	Ayr		PrM		Dev		Pag		SEje	
				Ene-Abr	Ene-Abr	Ene-Abr	Ene-Abr	Ene-Abr	Ene-Abr	Ene-Abr	Ene-Abr		
1 0	SERVICIOS PERSONALES			36,831,649.67	2,154,810.37	38,986,460.04	30,127,900.61	30,127,900.61	30,107,900.61	8,858,559.43			
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE			19,286,502.27	221,733.38	19,508,235.65	16,863,926.12	16,863,926.12	16,863,926.12	2,644,309.53			
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO			357,546.56	74,256.04	431,802.60	331,725.12	331,725.12	331,725.12	100,677.48			
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES			4,557,169.62	1,892,864.03	6,450,033.65	2,789,006.34	2,789,006.34	2,789,006.34	3,661,027.31			
1 4	SEGURIDAD SOCIAL			2,681,593.49	-151,599.27	2,529,994.22	2,529,994.22	2,529,994.22	2,529,994.22	0.00			
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS			9,948,837.73	117,556.19	10,066,393.92	7,613,848.81	7,613,848.81	7,593,848.81	2,452,545.11			
1 6	PREVISIONES			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS			4,398,409.72	-273,366.22	4,125,043.50	2,560,135.36	2,560,135.36	1,890,013.94	1,564,908.14			
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES			332,261.64	-107,794.21	224,467.43	164,158.70	164,158.70	93,565.07	60,308.73			
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS			106,377.28	429.56	106,806.84	101,948.57	101,948.57	101,948.57	4,858.27			
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION			1,416,659.48	-409,731.85	1,006,927.63	628,935.45	628,935.45	443,138.58	378,002.18			
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO			1,020,568.20	-647.94	1,019,920.26	375,923.00	375,923.00	245,233.80	643,997.26			
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			981,288.40	113,581.90	1,094,870.30	946,854.85	946,854.85	702,955.28	149,015.45			
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS			0.00	208,977.80	208,977.80	117,006.79	117,006.79	117,006.79	91,971.01			
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES			541,244.72	-78,181.48	463,063.24	226,308.00	226,308.00	186,165.85	236,755.24			
3 0	SERVICIOS GENERALES			22,854,739.48	4,457,784.95	27,312,524.43	20,517,744.99	20,517,744.99	20,035,850.95	6,794,779.44			
3 1	SERVICIOS BÁSICOS			19,167,184.88	-4,686.88	19,162,498.00	13,575,182.70	13,575,182.70	13,474,575.55	5,687,315.30			
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO			114,951.24	3,127.31	118,078.55	70,860.56	70,860.56	63,712.02	47,217.99			
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS			363,111.00	100,356.03	463,467.03	410,020.15	410,020.15	155,839.15	53,446.88			
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES			288,348.72	463,813.18	752,161.90	444,162.39	444,162.39	444,162.39	307,999.51			
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION			536,508.08	80,523.37	617,031.45	337,052.17	337,052.17	220,931.32	279,979.28			
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD			119,999.96	-16,116.00	103,883.96	88,000.00	88,000.00	88,000.00	15,883.96			
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS			117,656.76	-37,648.65	80,008.11	455.34	455.34	455.34	79,552.77			
3 8	SERVICIOS OFICIALES			69,999.92	158,042.61	228,042.53	219,756.88	219,756.88	219,756.88	8,285.65			
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES			2,076,978.92	3,710,373.98	5,787,352.90	5,372,254.80	5,372,254.80	5,372,254.80	415,098.10			
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			8,087,632.71	151,697.60	8,239,330.31	5,995,049.58	5,995,049.58	5,995,049.58	2,244,280.73			

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

Fecha: 10/05/2019 11:15:58 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Abr	Ayr	Ene-Abr	PrM	Ene-Abr	Dev	Ene-Abr	Pag	Ene-Abr	SEje	Ene-Abr
Cap-Con													
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	10,000.00			150,000.00	160,000.00		120,000.00		120,000.00		40,000.00	
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES				1,697.60	8,079,330.31		5,875,049.58		5,875,049.58		2,204,280.73	
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	8,077,632.71	0.00		0.00			0.00				0.00	
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00		0.00			0.00				0.00	
4 8	DONATIVOS		0.00		0.00			0.00				0.00	
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		0.00		0.00			0.00				0.00	
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,078,498.56			557,151.85	1,635,650.41		1,415,280.11		1,410,090.11		220,370.30	
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	160,326.92			-3,109.04	157,217.88		49,449.08		44,259.08		107,768.80	
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	8,599.36			16,042.11	24,641.47		24,641.47		24,641.47		0.00	
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	900,000.00			-909,785.89	-9,785.89		0.00		0.00		-9,785.89	
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,572.28			1,454,004.67	1,463,576.95		1,341,189.56		1,341,189.56		122,387.39	
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
5 8	BIENES INMUEBLES		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
6 0	INVERSION PUBLICA		0.00		3,403,595.92	3,403,595.92		2,954,949.36		2,954,949.36		448,646.56	
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		0.00		3,403,595.92	3,403,595.92		2,954,949.36		2,954,949.36		448,646.56	
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS		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	
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES		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	
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS		0.00		0.00			0.00		0.00		0.00	
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS		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	
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		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: 10/05/2019 11:15:58 a.m.

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



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

Clave Presupuestaria Cap-Con	Objeto del Gasto Descripción	Apr		Ayr		Ene-Abr		PrM		Dev		Pag		Ene-Abr		SEje	
		Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr
8 1	PARTICIPACIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
8 3	APORTACIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
8 5	CONVENIOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 0	DEUDA PUBLICA		1,333,333.32		0.00		0.00		1,333,333.32		5,935,293.35		2,928,751.57		-4,601,960.03		0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		1,333,333.32		0.00		0.00		1,333,333.32		5,935,293.35		2,928,751.57		-4,601,960.03		0.00
TOTAL:			74,584,263.46		10,451,674.47		85,035,937.93		69,506,353.36		65,322,606.12		15,529,584.57				

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

Fecha: 10/05/2019 11:15:58 a.m.

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



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

Análisis por Tipo de Gasto

Clave TG	Presupuestaria	Descripción	Apt Ene-Abr	AyR Ene-Abr	Pm Ene-Abr	Dev Ene-Abr	Pag Ene-Abr	SEje Ene-Abr
1		GASTO CORRIENTE	66,108,079.26	5,932,537.61	72,040,616.87	59,352,713.38	55,183,292.64	12,687,903.49
2		GASTO DE CAPITAL	141,416.24	4,774,574.51	4,915,990.75	4,278,590.40	4,264,263.90	637,400.35
3		AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4		PENSIONES Y JUBILACIONES	8,334,767.96	-255,437.65	8,079,330.31	5,875,049.58	5,875,049.58	2,204,280.73
5		PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:			74,584,263.46	10,451,674.47	85,035,937.93	69,506,353.36	65,322,606.12	15,529,584.57



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

Análisis por: Estructura Administrativa

UP-UR-UE	Clave Presupuestaria	Descripción	Apr		Ayr		PrM		Dev		Pag		Seje	
			Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr
01 DIRECCION GENERAL			4,815,523.40		2,282,524.15		7,098,047.55		5,850,556.10		5,693,462.17		1,247,491.45	
01 01 DIRECCION GENERAL			4,815,523.40		2,282,524.15		7,098,047.55		5,850,556.10		5,693,462.17		1,247,491.45	
01 01 01	DESAPACHO DIRECCION GENERAL		1,732,893.04		-856,769.62		876,123.42		774,725.31		773,234.85		101,398.11	
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		684,390.66		-223,048.79		461,341.87		351,454.27		351,454.27		109,887.60	
01 01 04	JURIDICO		1,386,841.48		3,316,946.93		4,703,788.41		3,780,296.58		3,775,768.63		923,491.83	
01 01 05	ATENCIÓN A USUARIOS		469,587.26		-51,924.11		417,663.15		352,400.76		352,400.76		65,262.39	
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA		541,810.96		97,319.74		639,130.70		591,679.18		441,203.66		47,451.52	
02 DIRECCION COMERCIAL			5,498,762.70		1,248,118.10		6,746,880.80		5,583,103.72		5,546,639.45		1,163,777.08	
02 01 DIRECCION COMERCIAL			5,498,762.70		1,248,118.10		6,746,880.80		5,583,103.72		5,546,639.45		1,163,777.08	
02 01 01	DESAPACHO DIRECCION COMERCIAL		1,448,891.46		519,731.61		1,968,623.07		1,569,829.00		1,531,189.73		408,794.07	
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		1,735,378.94		804,474.74		2,539,854.68		2,261,384.13		2,253,559.13		278,470.55	
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS		1,741,284.25		-56,418.07		1,684,866.18		1,394,137.08		1,394,137.08		290,729.10	
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		393,599.69		-23,327.12		370,272.57		226,010.91		226,010.91		144,261.66	
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS		179,607.36		3,636.94		183,264.30		141,742.60		141,742.60		41,521.70	
03 DIRECCION TECNICA			1,559,332.64		3,568,673.78		5,128,006.42		4,268,588.78		4,262,861.56		859,417.64	
03 01 DIRECCION TECNICA			1,559,332.64		3,568,673.78		5,128,006.42		4,268,588.78		4,262,861.56		859,417.64	
03 01 01	DESAPACHO DE DIRECCION TECNICA		1,292,633.71		134,855.00		1,427,488.71		1,086,734.94		1,081,007.72		340,763.77	
03 01 02	INGENIERIA		181,111.58		-4,502.86		176,608.72		126,561.87		126,561.87		50,046.85	
03 01 03	CONSTRUCCION		85,587.35		3,438,321.64		3,523,908.99		3,055,291.97		3,055,291.97		468,617.02	
04 DIRECCION DE OPERACION			42,180,292.41		2,275,729.29		44,456,021.70		32,808,097.00		32,108,040.78		11,647,924.70	
04 01 DIRECCION DE OPERACION			42,180,292.41		2,275,729.29		44,456,021.70		32,808,097.00		32,108,040.78		11,647,924.70	
04 01 01	DESAPACHO DIRECCION DE OPERACION		23,350,297.41		-562,946.32		22,787,351.09		15,606,755.97		15,534,799.25		7,180,595.12	
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		2,390,619.07		326,940.51		2,717,559.58		2,448,790.11		2,387,495.64		268,769.47	
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA		2,020,135.77		352,803.54		2,372,939.31		1,326,844.09		975,774.89		1,046,095.22	
04 01 04	SANEAMIENTO		3,587,942.70		120,856.81		3,708,799.51		2,906,777.06		2,873,761.54		802,022.45	
04 01 05	ELECTROMECANICA		3,159,429.07		1,702,657.55		4,862,086.62		4,142,500.47		4,059,469.52		719,586.15	
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		1,461,657.76		94,262.82		1,555,920.58		1,322,258.28		1,316,330.50		233,662.30	
04 01 07	DELEGACION PENINSULA		818,726.18		32,657.35		851,383.53		674,286.60		670,770.41		177,096.93	
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		2,742,262.21		77,962.43		2,820,224.64		2,251,994.87		2,217,923.65		568,229.77	
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO		2,649,222.24		190,534.60		2,779,756.84		2,127,889.55		2,071,715.38		651,867.29	
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA			14,341,180.05		470,369.17		14,811,549.22		10,814,314.87		10,538,476.05		3,997,234.35	
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA			14,341,180.05		470,369.17		14,811,549.22		10,814,314.87		10,538,476.05		3,997,234.35	
05 01 01	DESAPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		1,524,549.75		343,890.66		1,868,440.41		741,655.44		701,567.17		1,126,784.97	
05 01 02	MERCADOTECNIA		84,646.68		-84,646.68		0.00		0.00		0.00		0.00	
05 01 03	RECURSOS HUMANOS		2,404,493.58		331,186.54		2,735,680.12		2,333,853.58		2,311,340.69		401,826.54	
05 01 04	RECURSOS MATERIALES		1,732,637.24		33,852.95		1,766,390.19		1,510,108.40		1,296,870.74		256,281.79	

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

Fecha: 10/05/2019 11:16:00 a.m.

Apr: Aprobado; Ayr: Ampliaciones/Reducciones; PrM: Presupuesto Modificado; Dev: Devengado; Pag: Pagado; Seje: Sub. Ejercicio



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

UP-UR-UE	Apr. Ene-Abr	Ayr. Ene-Abr	PM Ene-Abr	Dev Ene-Abr	Pag Ene-Abr	SEje Ene-Abr
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES	103,212.24	67,822.26	171,034.50	170,057.26	170,057.26	977.24
05 01 07 ALMACEN	156,972.60	33,701.09	190,673.69	183,590.61	183,590.61	7,083.08
05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS	8,334,767.96	-255,437.65	8,079,330.31	5,875,049.58	5,875,049.58	2,204,280.73
06 DIRECCION DE FINANZAS	5,499,647.66	654,480.10	6,154,127.76	9,711,376.05	6,702,809.27	-3,557,248.29
06 01 DIRECCION DE FINANZAS	5,499,647.66	654,480.10	6,154,127.76	9,711,376.05	6,702,809.27	-3,557,248.29
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	4,324,542.03	563,833.80	4,888,375.83	8,747,236.25	5,740,694.47	-3,858,860.42
06 01 02 CONTABILIDAD	489,926.07	-21,105.73	511,031.80	314,740.51	312,715.51	196,291.29
06 01 06 OPERACION DE CAJAS	685,179.56	69,540.57	754,720.13	649,399.29	649,399.29	105,320.84
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	689,524.60	-48,220.12	641,304.48	470,316.84	470,316.84	170,987.64
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	689,524.60	-48,220.12	641,304.48	470,316.84	470,316.84	170,987.64
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	689,524.60	-48,220.12	641,304.48	470,316.84	470,316.84	170,987.64
TOTAL:	74,584,263.46	10,451,674.47	85,035,937.93	69,506,353.36	65,322,606.12	15,529,584.57

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

Fecha: 10/05/2019 11:16:00 a.m.

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



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

Análisis por: Clasificación Funcional

Fin-Fun	Apr Ene-Abr	AyR Ene-Abr	PrM Ene-Abr	Dev Ene-Abr	Pag Ene-Abr	SEje Ene-Abr
01 GOBIERNO	27,542,051.89	4,733,203.98	32,275,255.87	30,446,796.52	26,921,599.15	1,828,459.35
01 01 LEGISLACION	1,613,923.33	104,271.45	1,718,194.78	1,225,338.23	1,201,623.36	492,866.55
01 02 JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	4,398,495.52	2,648,672.87	7,047,168.39	5,658,158.68	5,651,540.27	1,389,008.71
01 04 RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	11,319,866.39	1,510,407.46	12,830,273.85	15,256,226.64	12,247,659.86	-2,425,952.79
01 06 SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES	10,209,766.65	469,852.20	10,679,618.85	8,307,072.97	7,820,775.66	2,372,545.88
02 DESARROLLO SOCIAL	47,042,211.57	5,718,470.49	52,760,682.06	39,059,556.84	38,401,006.97	13,701,125.22
02 01 PROTECCION AMBIENTAL	6,904,997.25	1,272,122.98	8,177,120.23	6,054,292.24	5,635,841.03	2,122,827.99
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	31,752,142.04	4,541,693.57	36,293,835.61	26,942,225.75	26,771,1263.59	9,351,609.86
02 03 SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	50,304.32	160,091.59	210,395.91	187,989.27	178,852.77	22,406.64
02 05 EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06 PROTECCION SOCIAL	8,334,767.96	-255,437.65	8,079,330.31	5,875,049.58	5,875,049.58	2,204,280.73
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 01 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05 TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06 COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07 TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 01 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 04 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 10/05/2019 11:16:01 a.m.

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



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

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria Descripción

Fin-Fun

Apr. Ene-Abr.	AyR. Ene-Abr	PrM. Ene-Abr	Dev. Ene-Abr	Pag. Ene-Abr	SEje. Ene-Abr
---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------

TOTAL: 74,584,263.46 10,451,674.47 85,035,937.93 69,506,353.36 65,322,606.12 15,529,584.57

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



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria - Descripción FF-OF-RF	Apr Ene-Abr	AyR Ene-Abr	PfM Ene-Abr	Dev Ene-Abr	Pag Ene-Abr	SEje Ene-Abr
01 NO ETIQUETADO	74,584,263.46	8,451,674.47	83,035,937.93	67,788,344.79	63,604,597.55	15,247,593.14
01 01 RECURSOS FISCALES	74,584,263.46	8,451,674.47	83,035,937.93	67,788,344.79	63,604,597.55	15,247,593.14
01 01 01 INGRESOS PROPIOS	74,584,263.46	8,451,674.47	83,035,937.93	67,788,344.79	63,604,597.55	15,247,593.14
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:	74,584,263.46	10,451,674.47	85,035,937.93	69,506,353.36	65,322,606.12	15,529,584.57

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

Fecha: 10/05/2019 11:16:02 a.m.

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



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

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr. Ene-Abr	AyR. Ene-Abr	PrM. Ene-Abr	Dev. Ene-Abr	Pag. Ene-Abr	SEje. Ene-Abr
Ent-Mun-Loc-Col							
06 COLIMA		74,584,263.46	10,451,674.47	85,035,937.93	69,506,353.36	65,322,606.12	15,529,584.57
06 007 MANZANILLO		74,584,263.46	10,451,674.47	85,035,937.93	69,506,353.36	65,322,606.12	15,529,584.57

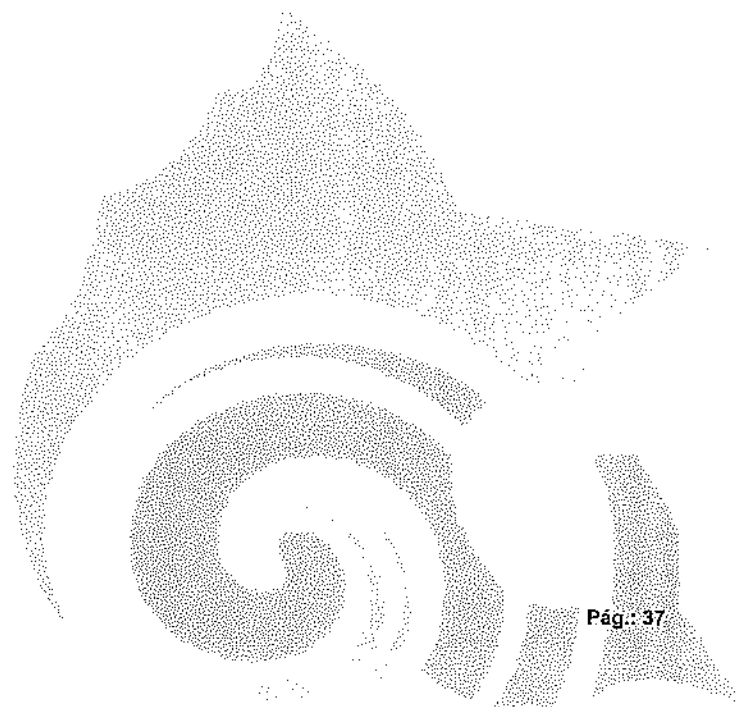
TOTAL: 74,584,263.46 10,451,674.47 85,035,937.93 69,506,353.36 65,322,606.12 15,529,584.57

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

Fecha: 10/05/2019 11:16:02 a.m.

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

- **Información de Deuda**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
---	------------------------------	-------------------	---------------------------------

Créditos Bancarios

Total Créditos Bancarios 0.00 0.00 0.00

Otros Instrumentos de Deuda

Total Otros Instrumentos de Deuda 0.00 0.00 0.00

TOTAL 0.00 0.00 0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
---	-----------	--------

Créditos Bancarios

Total de Intereses de Créditos Bancarios

0.00

0.00

Otros Instrumentos de Deuda

Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda

0.00

0.00

TOTAL

0.00

0.00

- **Información Programática**





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

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria Descripción

GGasto-TProg-Mod

	Apr Ene-Abr	AyR Ene-Abr	Pm Ene-Abr	Dev Ene-Abr	Pag Ene-Abr	SEje Ene-Abr
1 GASTO PROGRAMABLE	74,584,263.46	10,451,674.47	85,035,937.93	69,506,353.36	65,322,606.12	15,529,584.57
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	74,520,914.86	10,451,674.47	84,972,589.33	69,489,920.11	65,306,172.87	15,482,669.22
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN	74,520,914.86	10,451,674.47	84,972,589.33	69,489,920.11	65,306,172.87	15,482,669.22
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	63,348.60	0.00	63,348.60	16,433.25	16,433.25	46,915.35
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	63,348.60	0.00	63,348.60	16,433.25	16,433.25	46,915.35
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 COMPROMISOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

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

Fecha: 10/05/2019 11:16:06 a.m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, Pm: Presupuesto Modificado, Dev: Deverigado, Pag: Pagado, SEje: Sub. Ejercicio



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria GGasto-TProg-Mod	Apr		Ayr		PrM		Dev		Pag		SEje	
	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr

2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	74,584,263.46	10,451,674.47	85,035,937.93	69,506,353.36	65,322,606.12	15,529,584.57						



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave/Presupuestaria	Descripción	Apr		Ayr		PrM		Dev		Pag		SEje	
		Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr	Ene	Abr
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	4,764,393.01		2,665,477.54		7,429,870.55		6,139,286.76		5,973,056.33		1,290,583.79	
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	4,764,393.01		2,665,477.54		7,429,870.55		6,139,286.76		5,973,056.33		1,290,583.79	
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	15,146,672.39		68,509.44		15,215,181.83		10,957,090.44		10,690,388.12		4,258,091.39	
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	15,146,672.39		68,509.44		15,215,181.83		10,957,090.44		10,690,388.12		4,258,091.39	
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	5,477,131.34		654,480.10		6,131,611.44		9,711,376.05		6,702,809.27		-3,579,764.61	
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	5,477,131.34		654,480.10		6,131,611.44		9,711,376.05		6,702,809.27		-3,579,764.61	
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	5,307,798.12		1,313,944.01		6,621,742.13		5,573,137.62		5,536,673.35		1,048,604.51	
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	5,307,798.12		1,313,944.01		6,621,742.13		5,573,137.62		5,536,673.35		1,048,604.51	
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	41,466,077.31		2,308,334.32		43,774,411.63		32,386,556.87		31,686,500.65		11,387,854.76	
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	41,466,077.31		2,308,334.32		43,774,411.63		32,386,556.87		31,686,500.65		11,387,854.76	
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	1,732,666.69		325,680.65		2,058,347.34		1,553,766.81		1,548,039.59		504,580.53	
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	1,732,666.69		325,680.65		2,058,347.34		1,553,766.81		1,548,039.59		504,580.53	
008	OBRA PUBLICA	0.00		3,163,468.53		3,163,468.53		2,714,821.97		2,714,821.97		448,646.56	
008 02	OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	0.00		3,163,468.53		3,163,468.53		2,714,821.97		2,714,821.97		448,646.56	
008 02 0 002	AGUA POTABLE	0.00		2,430,000.00		2,430,000.00		2,094,827.58		2,094,827.58		335,172.42	
008 02 0 002 0 01	ADQUISICION DE MACROMEDIDORES DE TIPO ELECTROMAGNETICOS DE 4" (UNO), 6" (TRES) Y 8" (CUINCE), 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 0 004	ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00		733,468.53		733,468.53		619,994.39		619,994.39		113,474.14	
008 02 0 004 0 02	CONSTRUCCION DE LINEA A PRESION CON TUBERIA DE PVC HIDRAULICA DE 6" DESDÉ CARGAMO EL TERRAL HASTA LINEA DE DRENAJE EN CALLE LAS PALMAS EN FRACCIONAMIENTO PENINSULA DE SANTIAGO MANZANILLO, COLIMA.	0.00		733,468.53		733,468.53		619,994.39		619,994.39		113,474.14	
009	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	689,524.60		-48,220.12		641,304.48		470,316.84		470,316.84		170,987.64	
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	689,524.60		-48,220.12		641,304.48		470,316.84		470,316.84		170,987.64	
TOTAL:		74,584,263.46		10,451,674.47		85,035,937.93		69,506,353.36		65,322,606.12		15,529,584.57	

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

Fecha: 10/05/2019 11:16:07 a.m.

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

- **Indicadores de Postura Fiscal**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	90,668,350.02	112,422,060.06	112,422,060.06
2. Ingresos del Sector Paraestatal ²			
II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	74,584,263.46	69,506,353.36	65,322,606.12
4. Egresos del Sector Paraestatal ²			
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)	16,084,086.56	42,915,706.70	47,099,453.94

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)	16,084,086.56	42,915,706.70	47,099,453.94
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)	16,084,086.56	42,915,706.70	47,099,453.94

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 presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.
 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 recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.

■ **Anexos**





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

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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE	110,468,815.06	0.00	241,613,050.32	190,955,875.72	161,125,989.66	0.00
EFFECTIVO Y EQUI VALENTES	0.00	15,435,593.26	231,182,878.33	184,071,893.82	31,675,391.25	0.00
EFFECTIVO	75,136.89	0.00	637,227.53	546,848.41	165,516.01	0.00
BANCOS/ TESORERIA	0.00	15,510,730.15	230,545,650.80	183,525,045.41	31,509,875.24	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUI VALENTES	120,575,533.27	0.00	9,562,999.10	6,016,809.01	124,121,723.36	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,906,958.66	0.00	901,305.36	809,963.82	52,998,300.20	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	0.00	0.00	376,523.37	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00	274.51	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	67,291,776.73	0.00	8,661,693.74	5,206,845.19	70,746,625.28	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93	0.00	867,172.89	867,172.89	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	867,172.89	867,172.89	150,742.55	0.00
ALMACÉN	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	0.00	4,121,541.12	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	454,201,877.56	0.00	4,755,646.09	385,416.62	458,572,107.03	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	319,779,337.16	0.00	3,170,707.48	215,758.12	322,734,286.52	0.00
TERRENOS	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00	6,090,223.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	167,550,960.34	0.00	3,170,707.48	215,758.12	170,505,909.70	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
BIENES MUEBLES	141,784,729.07	0.00	1,584,938.61	169,658.50	143,200,009.18	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,781,460.54	0.00	49,449.08	0.00	6,830,909.62	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	21,498.40	0.00	24,641.47	0.00	46,139.87	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL 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	1,510,848.06	169,658.50	116,671,643.17	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	0.00	7,385,428.67



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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	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	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE						
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	49,129,952.20	103,650,732.53	106,122,101.94	0.00	51,601,321.61
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	37,048,822.86	101,650,732.53	106,122,101.94	0.00	41,520,192.27
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	38,576,583.65	38,576,583.65	0.00	0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	9,465,289.23	48,394,706.22	47,637,987.64	0.00	8,708,570.65
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,774,378.72	3,126,453.46	3,124,249.46	0.00	3,772,174.72
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	23,096,813.14	11,196,883.27	16,166,771.06	0.00	28,066,700.93
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	13,388.45	8,968.45	0.00	551,863.44
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	156,058.33	342,717.48	607,541.68	0.00	420,882.53
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
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						
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
ACTIVOS Fijos (PATRIMONIO)	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
APORTACIONES FEDERALES	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES ESTATALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	249,211,009.65	731,478.08	66,283.22	0.00	248,545,814.79
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	249,596,397.91	731,478.08	66,283.22	0.00	248,931,203.05
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00



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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006 CAPDAM	0.00	12,504,310.61	0.00	0.00	0.00	12,504,310.61
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	12,020,765.90	0.00	0.00	0.00	12,020,765.90	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	0.00	0.00	0.00	6,770,801.86
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00	0.00	0.00	9,102,814.79
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,448.47	0.00	0.00	0.00	39,226,448.47
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00	0.00	0.00	32,423,547.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,948,040.87	0.00	2,210.00	0.00	97,950,250.87
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	45,090,501.12	731,478.08	64,073.22	0.00	44,423,096.26
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
INGRESOS						
INGRESOS DE GESTIÓN						
DERECHOS	0.00	0.00	28,379.76	107,629,675.82	0.00	107,601,296.06
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	-2,168.44	106,662,589.37	0.00	106,664,757.81
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	-2,168.44	103,500,636.61	0.00	103,502,805.05
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	0.00	663,928.57	0.00	663,928.57
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE						
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	2,498,024.19	0.00	2,498,024.19
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.05	2,178.65	0.00	2,178.60
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.05	2,178.65	0.00	2,178.60
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	1,231.33	935,590.98	0.00	934,359.65
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	1,231.33	935,590.98	0.00	934,359.65
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO PERSONALES	0.00	0.00	56,849,009.93	3,147,114.57	53,501,895.36	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	30,960,769.32	536,754.31	30,424,015.01	0.00



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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	16,873,551.62	9,625.50	16,863,926.12	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	331,125.12	0.00	331,125.12	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	2,789,248.34	242.00	2,789,006.34	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	3,035,506.05	505,511.83	2,529,994.22	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	7,931,338.19	21,374.98	7,909,963.21	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	4,432,451.04	1,872,315.68	2,560,135.36	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	2,036,474.38	1,872,315.68	164,158.70	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	101,948.57	0.00	101,948.57	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	628,935.45	0.00	628,935.45	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	375,923.00	0.00	375,923.00	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	945,854.85	0.00	945,854.85	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	117,006.79	0.00	117,006.79	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	226,308.00	0.00	226,308.00	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	21,255,789.57	738,044.58	20,517,744.99	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	13,575,182.70	0.00	13,575,182.70	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	70,860.56	0.00	70,860.56	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	410,020.15	0.00	410,020.15	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	758,331.56	314,169.17	444,162.39	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	350,845.27	13,793.10	337,052.17	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	88,000.00	0.00	88,000.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	455.34	0.00	455.34	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	219,756.88	0.00	219,756.88	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	5,782,337.11	410,082.31	5,372,254.80	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	5,698,935.18	0.00	5,698,935.18	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	5,578,935.18	0.00	5,578,935.18	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	5,578,935.18	0.00	5,578,935.18	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 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	0.00	462,187,437.89	462,187,437.89	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	234,361,148.97	0.00	234,361,148.97	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	2,868,649.76	0.00	2,868,649.76	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	112,450,439.82	237,258,178.49	0.00	124,807,738.67
DERECHOS	0.00	0.00	106,662,589.37	234,358,980.53	0.00	127,696,391.16
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	2,178.65	0.05	2,178.60	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	935,590.98	2,869,881.09	0.00	1,934,290.11
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	112,478,819.58	112,478,819.58	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	106,660,420.93	106,660,420.93	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	2,178.70	2,178.70	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	936,822.31	936,822.31	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	58,633.64	58,633.64	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	4,820,764.00	4,820,764.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	28,379.76	112,450,439.82	0.00	112,422,060.06
DERECHOS	0.00	0.00	-2,168.44	106,662,589.37	0.00	106,664,757.81
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.05	2,178.65	0.00	2,178.60
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,231.33	935,590.98	0.00	934,359.65
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	29,316.82	29,316.82	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	4,820,764.00	0.00	4,820,764.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	578,792,335.98	578,792,335.98	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	237,229,798.73	0.00	237,229,798.73
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	122,919,324.96	0.00	122,919,324.96
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	13,195,229.84	0.00	13,195,229.84
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	68,744,218.40	0.00	68,744,218.40
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	24,365,529.77	0.00	24,365,529.77
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.	0.00	0.00	0.00	4,005,495.76	0.00	4,005,495.76
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	260,712,411.83	87,772,207.21	172,940,204.62	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	129,601,536.33	37,107,930.38	92,493,605.95	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	14,428,055.90	4,667,587.70	9,760,468.20	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	74,520,027.19	23,099,945.18	51,420,082.01	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	24,527,431.37	5,769,132.78	18,758,298.59	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	5,679,338.37	3,250,569.93	2,428,768.44	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	7,956,022.67	7,941,747.89	14,274.78	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	4,000,000.00	5,935,293.35	0.00	1,935,293.35
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	13,427,528.28	19,909,478.39	0.00	6,481,950.11
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	5,644,387.04	5,642,683.04	1,704.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	1,153,273.40	848,882.82	304,390.58	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,618,925.68	5,031,051.28	0.00	3,412,125.60
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	30,197.60	161,901.60	0.00	131,704.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,817,276.03	1,657,895.20	159,380.83	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	3,163,468.53	6,567,064.45	0.00	3,403,595.92
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	77,008,436.04	75,743,245.18	1,265,190.86	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	32,000,297.65	32,000,297.65	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	3,514,314.30	2,944,078.60	570,235.70	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	22,219,064.08	22,000,547.08	218,517.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	5,738,935.18	5,698,935.18	40,000.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,433,293.90	1,431,227.52	2,066.38	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	6,167,237.58	5,732,865.80	434,371.78	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,935,293.35	5,935,293.35	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	75,077,293.73	74,448,039.27	629,254.46	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	31,479,659.83	31,479,659.83	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	2,570,038.05	2,440,306.76	129,731.29	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	21,913,943.63	21,802,505.76	111,437.87	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	5,698,935.18	5,698,935.18	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,746,557.89	1,743,327.89	3,230.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	5,732,865.80	5,732,865.80	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,935,293.35	5,550,438.05	384,855.30	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	79,514,171.07	75,959,678.29	3,554,492.78	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	31,466,996.30	31,446,996.30	20,000.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	2,564,159.23	2,023,769.10	540,390.13	0.00



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

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS GENERALES						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	26,690,145.98	26,319,689.81	370,456.17	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES						
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	5,698,935.18	5,698,935.18	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,743,327.89	1,741,367.89	1,960.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	5,732,865.80	5,732,865.80	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	5,617,740.69	2,996,054.21	2,621,686.48	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	73,052,495.03	7,729,888.91	65,322,606.12	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	30,928,105.79	524,090.78	30,404,015.01	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,013,866.41	123,852.47	1,890,013.94	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	25,661,535.75	5,625,684.80	20,035,850.95	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	5,698,935.18	0.00	5,698,935.18	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,410,090.11	0.00	1,410,090.11	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	4,343,907.58	1,388,958.22	2,954,949.36	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	2,996,054.21	67,302.64	2,928,751.57	0.00

TOTAL:

635,465,066.72 635,465,066.72 1,454,107,005.76 1,454,107,005.76 1,222,347,830.11 1,222,347,830.11