

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



**CAPDAM**

**Cuenta Pública**

**Septiembre 2020**



# Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

## CONTENIDO

### **Información Contable •**

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

### **Información Presupuestaria •**

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

### **Información de Deuda •**

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

### **Información Programática •**

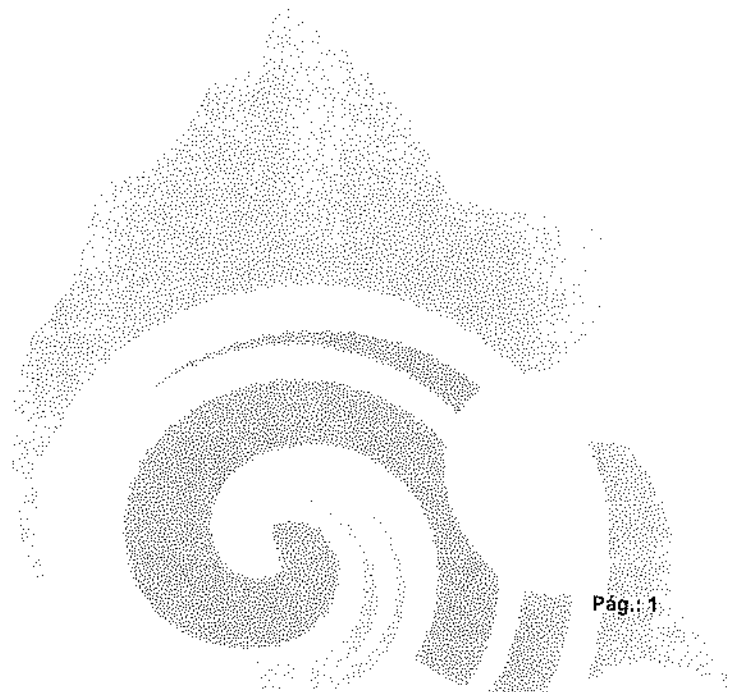
- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

### **Indicadores de Postura Fiscal •**

### **Anexos •**

- Balanza de Comprobación

■ **Información Contable**





**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	183,275,079.58	188,533,421.35
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	353,613.31	866,160.67
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,676,445.85	2,216,268.66
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO.	0.00	0.00
<b>TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>187,305,138.74</b>	<b>191,615,850.68</b>
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	33,641,197.91	26,144,974.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
<b>TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>33,641,197.91</b>	<b>26,144,974.97</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DIMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>220,946,336.65</b>	<b>217,760,825.65</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
SERVICIOS PERSONALES	75,736,705.75	74,396,268.67
MATERIALES Y SUMINISTROS	12,156,495.85	9,086,283.62
SERVICIOS GENERALES	55,007,417.83	57,004,847.53
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>142,900,619.43</b>	<b>140,487,399.82</b>

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

Fecha: 08/10/2020 12:10:47 p. 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 SEPTIEMBRE DE 2020

	2020	2019
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	223,793.10	346,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	13,410,092.36	13,137,863.53
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>13,633,885.46</b>	<b>13,483,863.53</b>
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	180,000.00
<b>TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>180,000.00</b>
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
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
<b>TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>INVERSION PUBLICA</b>		
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00

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

Fecha: 08/10/2020 12:10:47 p. 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 SEPTIEMBRE DE 2020**

	2020	2019
<b>TOTAL INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>156,534,504.89</b>	<b>154,151,263.35</b>

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

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



**64,411,831.76**     **63,609,562.30**



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

	2020	2019		2020	2019
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	54,714,355.78	33,164,521.89	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,294,050.90	42,054,639.75
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	120,101,792.51	130,993,708.57	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	7,113,502.34
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93	1,205,013.93	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,967,627.00	2,967,627.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	4,121,541.12	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>177,268,944.73</b>	<b>169,484,785.51</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			<b>TOTAL PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>25,261,677.90</b>	<b>52,135,769.09</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	347,782,838.08	328,625,107.91	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	145,438,962.18	143,770,287.68	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	-7,385,428.67			

"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 SEPTIEMBRE DE 2020

	2020	2019	2020	2019
ACUMULADAS DE BIENES				
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>485,859,611.59</b>	<b>465,033,206.92</b>	<b>25,261,677.90</b>	<b>52,135,769.09</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>663,128,556.32</b>	<b>634,517,992.43</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>				
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			266,329,730.77	266,329,730.77
CONTRIBUIDO			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
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			<b>266,329,730.77</b>	<b>266,329,730.77</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>				
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)			64,411,831.76	63,609,562.30
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			307,510,704.15	252,828,318.53
REVALÚOS			0.00	0.00
RESERVAS			0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			-385,388.26	-385,388.26
<b>TOTAL HACIENDA</b>			<b>371,537,147.65</b>	<b>316,052,492.57</b>

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

Fecha: 08/10/2020 12:10:49 p. m.





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

	2020	2019	2020	2019
<b>PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>				
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>				
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>637,866,878.42</b>	<b>582,382,223.34</b>		

<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>663,128,556.32</b>	<b>634,517,992.43</b>
--	-----------------------	-----------------------



DIRECTOR GENERAL  
 ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

DE FICHA MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

"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 DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejerc. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejerc.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019</b>	<b>266,329,730.77</b>				<b>266,329,730.77</b>
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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019</b>		<b>252,445,361.13</b>	<b>55,008,597.22</b>		<b>307,453,958.35</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)		55,008,597.22			55,008,597.22
Resultados de Ejercicios Anteriores		252,830,749.39			252,830,749.39
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26			-385,388.26
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2019</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2019</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>252,445,361.13</b>	<b>55,008,597.22</b>	<b>0.00</b>	<b>573,783,689.12</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto 2020</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2020</b>		<b>-328,642.46</b>	<b>64,411,831.76</b>		<b>64,083,189.30</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		64,411,831.76			64,411,831.76
Resultados de Ejercicios Anteriores		-328,642.46			-328,642.46
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00

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

Fecha: 08/10/2020 12:10:51 p. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020</b>					
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2020</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>252,146,718.67</b>	<b>119,420,428.98</b>	<b>0.00</b>	<b>637,866,878.42</b>



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

M.P. MARITHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

"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 MÁNZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	43,307,195.52
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	18,423,523.23	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	2,900.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	2,876,078.51	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>21,299,601.84</b>	<b>43,310,095.52</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
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	2,549,883.93
BIENES MUEBLES	0.00	1,588,939.69
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
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>4,138,823.62</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>21,299,601.84</b>	<b>47,448,919.14</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	37,933,872.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00

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

Fecha: 08/10/2020 12:10:52 p. m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>37,933,872.00</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
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
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>37,933,872.00</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	64,411,831.76	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	328,642.46
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>64,411,831.76</b>	<b>328,642.46</b>
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>64,411,831.76</b>	<b>328,642.46</b>

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

Fecha: 08/10/2020 12:10:52 p. m.



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

**TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO**

DIRECTOR GENERAL

**ING. GABINO URIBE GARCIA**



Origen	Aplicación
64,411,831.76	38,262,514.46

DIRECTORA DE FINANZAS

**L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO**



**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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
----------	------	------

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION**

<u>ORIGEN</u>		
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	183,275,079.58	188,533,421.35
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	353,613.31	866,160.67
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,676,445.85	2,216,268.66
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	33,641,197.91	26,144,974.97
OTROS ORIGENES DE OPERACION	0.00	0.00
	0.00	0.00
<b>APLICACION</b>	<b>156,534,504.89</b>	<b>154,151,263.35</b>
SERVICIOS PERSONALES	75,736,705.75	74,396,268.67
MATERIALES Y SUMINISTROS	12,156,495.85	9,086,283.62
SERVICIOS GENERALES	55,007,417.83	57,004,847.53
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	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	223,793.10	346,000.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	13,410,092.36	13,137,863.53
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DOMATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	180,000.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACION	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES	0.00	0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>64,411,831.76</b>	<b>63,609,562.30</b>

\*BAJO IRROGISTIA 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 FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
----------	------	------

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION**

<u>ORIGEN</u>		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	5,674,782.72	5,107,923.13
BIENES MUEBLES	0.00	801,921.05
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00	169,658.50
	5,674,782.72	4,136,343.58
<u>APLICACION</u>		
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	10,142,248.80	12,707,331.87
BIENES MUEBLES	2,549,883.93	9,647,691.80
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	1,588,939.69	2,155,217.11
	6,003,425.18	904,422.96
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-4,467,466.08</b>	<b>-7,599,408.74</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

<u>ORIGEN</u>		
ENDEUDAMIENTO NETO		
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	312,466,124.56	266,795,872.16
<u>APLICACION</u>		
SERVICIOS DE LA DEUDA		
- INTERNO	0.00	2,000,000.00
- EXTERNO	0.00	2,000,000.00
	329,103,294.72	274,205,910.57





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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Concepto	2020	2019
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	329,103,294.72	272,205,910.57

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

**-16,637,170.16**      **-7,410,038.41**

**INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

**43,307,195.52**      **48,600,115.15**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO**

**11,407,160.26**      **-15,435,593.26**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO**

**54,714,355.78**      **33,164,521.89**



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

L.G.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

### A) NOTAS DE DESGLOSE

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 Septiembre 2020.

#### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVO

##### *Efectivo y Equivalentes*

Se integra por las cuentas de:

*Efectivo*, la cual al mes de septiembre presenta un saldo acumulado de \$ 138,504,211 (ciento treinta y ocho mil quinientos cuatro pesos 21/100 m. n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-01	EFFECTIVO	
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	32,754.38
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	105,749.83

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 saldo de personal que actualmente no labora en el organismo operador de agua (CAPDAM).

*Bancos/Tesorería*, al cierre del mes de septiembre de 2020 presenta un saldo acumulado \$ 54,575,851.57 (cincuenta y cuatro millones quinientos setenta y cinco mil ochocientos cincuenta y un pesos 57/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-02	BANCOS/TESORERIA	54,575,851.57
1-1-01-02-001-0001	BANCO SCOTIABANK	
1-1-01-02-001-0001-0001	BANCO SCOTIA BANK CTA 02500007986 RECURSOS PROPIOS	110.2
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	79,662.10
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	153,169.43
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	3,722.22
1-1-01-02-001-0004-0003	BANCO BANORTE CTA 01734610685 RECURSOS PROPIOS	25,331.32
1-1-01-02-001-0004-0015	BANORTE CTA-2174 (RECURSOS PROPIOS TERMINALES)	825,200.13
1-1-01-02-001-0004-0023	BANORTE-7409 FIMS 2018	74,917.41
1-1-01-02-001-0004-0024	BANORTE-5842 RECURSOS PROPIOS TPV	12,893.63
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	15,183.15
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	17,802.50



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 A) NOTAS DE DESGLOSE

<b>1-1-01-02-001-0005</b>	<b>BANCO SANTANDER</b>	
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 92000951829 OPERACION RECURSOS PROPIOS	142,923.59
1-1-01-02-001-0005-0006	CAPDAM (DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS)	10,328.21
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	355,851.35
<b>1-1-01-02-001-0009</b>	<b>BANCO BANBAJIO</b>	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238	89,383.46
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708	19,409,269.12
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA: 25569385/49054	707,154.21
1-1-01-02-001-0009-0004	BAJIO 25245325/274034 PRODI 2019 REC.FEDERAL	152,462.65
1-1-01-02-001-0009-0005	BAJIO 25530304/604426 FISM 2019 (FAIS 2019)	462,307.89
1-1-01-02-001-0009-0008	BAJIO-6822/301082 RECURSOS FEDERALES	5,879,631.11
1-1-01-02-001-0009-0011	BAJIO-7539/707440 FISM 2020 FEDERAL	15,935,085.20
1-1-01-02-001-0009-0012	BAJIO-7661/707550 FISM BANOBRAS 2020	7,479,243.20
1-1-01-02-001-0009-0013	BAJIO-1804/712406 APAUR FISM 2020	1,145,985.61
1-1-01-02-001-0004-0034	BAJIO 45465/74047 PRODI 2019 REC.PROPIO	259,538.76
1-1-01-02-001-0004-0038	BAJIO CTA 26507996/48682 (REC PROP)	961,298.33
<b>1-1-01-02-001-0012</b>	<b>AFIRME</b>	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)	132,739.81
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	244,120.17
1-1-01-02-001-0012-0014	AFIRME CTA 11221006897	536.81

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

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**, al cierre del mes de septiembre del 2020 reflejan un saldo acumulado de \$120,101,792.51 (ciento veinte millones ciento un mil setecientos noventa y dos pesos 51/100 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.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>1-1-02</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>120,101,792.51</b>
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	53,039,498.65
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	564,078.73
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	216,301.21
1-1-02-03-005	OTROS DEUDORES DIVERSOS	52,213,692.51
<b>1-1-02-03-005-002</b>	<b>MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA</b>	<b>48,197,105.50</b>
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	45,426.20
<b>1-1-02-04</b>	<b>INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO</b>	<b>376,523.37</b>
1-1-02-04-003	INGRESOS DEVENGADOS POR DERECHOS	376,523.37
1-1-02-05	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51
1-1-02-05-001	DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES	274.51
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	66,685,495.98



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	66,497,296.98
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES D EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	188,199.00

Durante el mes de abril del 2020 se realizaron cuatro depósitos en garantía a CFE por el alta de servicios de energía eléctrica, que cumulan un saldo de \$188,199.00.

En el mes de junio, se realizaron movimientos en la cuenta de Impuesto al Valor Agregado, registros de acreditación de IVA Acreditable pagado 16% contra el IVA Cobrado al 16% para obtener por diferencia IVA a Favor o IVA por Pagar, los movimientos se realizaron de los periodos de diciembre 2017, enero-diciembre 2018, enero-diciembre 2019 y enero-junio 2020.

*Bienes o Servicios a Recibir*, al cierre del mes de septiembre 2020 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
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,123.18
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	12,030.18
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31,093.00
1-1-03-02	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20
1-1-03-02-001	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	250,000.00
1-1-03-02-002	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE MUEBLES	763,468.20
1-1-03-04	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	150,742.55

### *Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo*

*Almacén* al cierre del mes de septiembre refleja un saldo de \$ 1,245,462.51 (un millón doscientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 51/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-05	ALMACÉN	1,245,462.51
1-1-05-01	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,245,462.51
1-1-05-01-001	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	2,078.78
1-1-05-01-003	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,239,031.92
1-1-05-01-008	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	4,351.81

En el mes de junio se realizó registro contable para actualizar saldo de la cuenta de Almacén:

Descripción	Cantidad	Importe
-------------	----------	---------



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Saldo contable cuenta ALMACEN 1-1-05		4,121,541.12
Existencia 30/06/2020	23,567.40	1,245,462.50
Ajuste por validación de artículos inexistentes en Almacén al 30/06/2020		2,876,078.62

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Rubros correspondientes al Activo No Circulante, se muestra los saldos al cierre del mes de marzo 2020.

**Bienes Inmuebles** con un saldo a septiembre del 2020 de \$347,782,838.08 (trescientos cuarenta y siete millones setecientos ochenta y dos mil ochocientos treinta y ocho pesos 08/100 m.n.);

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	347,782,838.08
1-2-03-01	TERRENOS	6,090,223.00
1-2-03-01-001	PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS	4,590,223.00
1-2-03-01-002	LOTE 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41
1-2-03-03-001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	92,417,331.41
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	195,554,461.26
1-2-03-05-002	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	1,235,883.81
1-2-03-05-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	28,099,558.43
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	102,690,309.64
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,684,878.85
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21,855,769.98
1-2-03-06-009	TRABAJOS DE ACÁBADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67

**Bienes Muebles**, con un saldo al mes de septiembre de 2020 de \$ 145,438,962.18 (ciento cuarenta y cinco millones cuatrocientos treinta y ocho mil novecientos sesenta y dos pesos 18/100 m.n.), durante el periodo se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 1,510,693.81 (un millón quinientos diez mil seiscientos noventa y tres pesos 81/100 m.n.) en la cuenta de Mobiliario y equipo de administración, Muebles, excepto de oficina y estantería, Equipo de Cómputo y de tecnología de la Información, Equipos y aparatos audiovisuales, Maquinaria y equipo industrial, Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-04	BIENES MUEBLES	145,438,962.18
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,036,176.37
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	57,586.32
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	21,050.00
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,373,673.85
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,583,866.20
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	54,307.97



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	24,641.47
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	29,666.50
1-2-04-03	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>430,360.89</b>
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
1-2-04-04	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>19,678,397.01</b>
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,597,621.15
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>118,225,419.94</b>
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	8,313,383.68
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	93,860.86
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	275,842.37
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,695,377.14
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,145,421.60
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	930,569.01
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91
1-2-04-07	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>14,300.00</b>
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00

### PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del mes de septiembre 2020 refleja un saldo en el pasivo de \$25,261,677.90 (veinticinco millones doscientos sesenta y un mil seiscientos setenta y siete pesos 90/100 m.n.), se detalla.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
2	<b>PASIVO</b>	<b>26,488,709.47</b>
2-1-01	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>22,294,050.90</b>
2-1-01-01	<b>SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	
2-1-01-01-01	POR EL DEVENGO DE LA NOMINA DEL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	
2-1-01-01-04	POR EL DEVENGO DE CUOTAS Y APORTACIONES PATRONALES	
2-1-01-02	<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>5,224,032.41</b>
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	2,830,356.73
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2,389,656.40
2-1-01-03	<b>CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>3,348,424.40</b>
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	3,348,424.40
2-1-01-07	<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>13,009,252.32</b>
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	1,996,758.05
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	130,405.24
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	85,855.39
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	10,796,233.64
2-1-01-08	<b>DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>556,283.44</b>
2-1-01-09	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>156,058.33</b>
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	156,058.33



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

### A) NOTAS DE DESGLOSE

2-1-03	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>2,967,627.00</b>
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)	

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

De los rubros ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los en Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales al cierre del mes de septiembre 2020.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
4	<b>INGRESOS</b>	<b>220,946,336.65</b>
4-1	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>187,305,138.74</b>
4-1-04	<b>DERECHOS</b>	<b>183,275,079.58</b>
4-1-04-03-001	<b>INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO</b>	<b>175,844,437.27</b>
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	42,233,654.84
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	91,558,445.35
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	26,528,864.35
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	15,523,472.73
4-1-04-04	<b>OTROS DERECHOS</b>	<b>7,430,642.31</b>
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	2,249,157.16
4-1-01-04-001-002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	5,181,485.15
4-1-05	<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>353,613.31</b>
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	240,968.79
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	112,644.52
4-1-06	<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	<b>3,676,445.85</b>
4-1-06-02-001-0001	INGRESOS POR MULTAS	782,861.93
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	2,893,583.92
4-2	<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>33,641,197.91</b>
4-2-01-02-01	<b>FONDO DE APORTACION PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL</b>	<b>27,512,611.91</b>
4-2-01-02-001-001	FISM DEL EJERCICIO	17,080,921.81
4-2-01-02-001-003	FISM BANOBRAS	10,431,690.10
4-2-01-03-006	<b>CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES</b>	
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	6,128,586.00



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

### A) NOTAS DE DESGLOSE

Los ingresos por:

- PROGRAMA PRODDER corresponde al periodo de las aportaciones federales del 2019, recibido el 21 de enero de 2020.
- FISM BANOBRAS corresponde a recurso autorizado por H. Ayuntamiento de Manzanillo para ejercerlo en obra pública (Crédito).
- FISM DEL EJERCICIO corresponde a recurso autorizado por H. Ayuntamiento de Manzanillo para ejercerlo en obra pública (POA).

### 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 septiembre 2020.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
5	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>156,534,504.89</b>
5-1	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>142,900,619.43</b>
5-1-01	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>75,736,705.75</b>
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	40,995,060.78
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	644,875.35
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	5,073,180.56
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo	
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	7,759,174.08
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	21,264,414.98
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (Bonos)	
5-1-02	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>12,156,495.85</b>
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	378,673.99
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	178,591.63
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2,983,976.61
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	4,673,939.85
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,672,980.91
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	49,718.10
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,218,614.76
5-1-03	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>55,007,417.83</b>
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	42,120,513.09
	Energía Eléctrica	
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	276,035.26
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,227,645.13
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,182,962.18
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	3,549,127.07





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

### A) NOTAS DE DESGLOSE

5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	336,541.38
5-1-03-07	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	33,082.22
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	116,611.51
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	6,164,899.99
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)	
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,633,855.46
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	223,793.10
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	13,410,092.36

### 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 septiembre del 2020, 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	307,839,346.61	328,642.46	307,510,704.15	Reintegro de recursos, reclasificaciones, cancelación de saldos.
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	<b>307,839,346.61</b>	<b>328,642.46</b>	<b>307,510,704.15</b>	

### 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 septiembre de 2020, es como sigue:

Cuenta	Inicial 2020	Inicial 2019	Final 2020	Final 2019
Efectivo en Bancos – Tesorería	11,407,160.26	-15,435,593.26	54,714,355.78	33,164,521.89
Efectivo en Bancos - Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)				
Fondos con Afectación Específica				



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

### A) NOTAS DE DESGLOSE

Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
<b>Total, de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>11,407,160.26</b>	<b>-15,435,593.26</b>	<b>54,714,355.78</b>	<b>33,164,521.89</b>

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de septiembre del 2020 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:

Durante el periodo de 01 de enero al 30 de septiembre de 2020, se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3</b>			
Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	2,549,883.93		2,549,883.93
Construcciones en proceso en Bienes Propios			
<b>Bienes Muebles 1-2-4</b>			
Mobiliario y equipo de administración: Mobiliario de Oficina, Equipo de Cómputo y Fibra óptica	106,059.99	100%	106,059.99
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo: Cámaras CCTV	5,582.76		5,582.76
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)	1,477,296.94	100%	1,477,296.94
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

del 1 de enero al 30 de septiembre de 2020

4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)	220,946,336.65
	<b>ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>
		220,946,336.65
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	156,534,504.89
	<b>ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDA</b>
		156,534,504.89



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

### B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

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: al 31 de septiembre 2020.

#### 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

Cuenta	Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo		Actual
		Debe	Haber	
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	244,346,692.69	0	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0	53,977,260.95	53,977,260.95
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	30,576,904.91	0	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	220,946,336.65	220,946,336.65

##### Cuentas de egresos

Cuenta	Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo		Actual
		Debe	Haber	
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	244,346,692.69	244,346,692.69
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	102,880,933.26	0	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	33,381,739.65	33,381,739.65
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	7,788,981.37	0	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	159,149.51	0	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	946,940.84	0	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	165,952,427.36	0	0

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

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

#### C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### 1. Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones, del periodo del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2020, y que se consideraron en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

#### C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 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.



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 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.



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

#### C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

#### 12. Calificaciones otorgadas

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

#### 13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

#### 14. Información por Segmentos

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

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

#### 15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el 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 SEPTIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>220,946,336.65</b>
<b>2</b>	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>0.00</b>
	<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	
<b>3</b>	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
	<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	
<b>4</b>	<b>INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>220,946,336.65</b>





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 SEPTIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>167,058,517.71</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>10,524,012.82</b>
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	106,059.99	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	5,582.76	
	<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>	1,477,296.94	
	<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>	6,385,189.20	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	2,549,883.93	
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>0.00</b>
	<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	
<b>4</b>	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>156,534,504.89</b>



**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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	155,258,451.05	569,286,096.26	547,275,602.58	177,268,944.73	22,010,493.68
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,407,160.26	525,266,796.74	481,959,601.22	54,714,355.78	43,307,195.52
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	138,525,315.74	44,012,571.52	62,436,094.75	120,101,792.51	-18,423,523.23
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,204,433.93	6,728.00	3,828.00	1,207,333.93	2,900.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	4,121,541.12	0.00	2,876,078.61	1,245,462.51	-2,876,078.61
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
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	481,720,787.97	4,138,823.62	0.00	485,859,611.59	4,138,823.62
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	345,232,954.15	2,549,883.93	0.00	347,782,838.08	2,549,883.93
BIENES MUEBLES	143,850,022.49	1,588,939.69	0.00	145,438,962.18	1,588,939.69
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
<b>TOTAL:</b>	<b>636,979,239.02</b>	<b>573,424,919.88</b>	<b>547,275,602.58</b>	<b>663,128,556.32</b>	<b>26,149,317.30</b>

\*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 DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<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
<b>Deuda Externa</b>				
<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
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<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
<b>Deuda Externa</b>				
<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
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>63,195,549.90</b>	<b>25,261,677.90</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>63,195,549.90</b>	<b>25,261,677.90</b>

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR\*  
 Fecha: 08/10/2020 12:12:20 p. m.



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>		<b>220,946,336.65</b>
<b>1-1</b>	<b>INGRESOS DE LA GESTION</b>		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>	0.00	
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	183,275,079.58	
	-Productos de Tipo Corriente	353,613.31	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,676,445.85	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>	0.00	
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>	0.00	
<b>1-2</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS</b>		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	33,641,197.91	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos corrientes</i>	0.00	
<b>2</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>		<b>156,534,504.89</b>
<b>2-1</b>	<b>GASTOS DE CONSUMO</b>		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Sueldos y salarios	67,043,511.90	
	-Contribuciones sociales	7,759,174.08	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	67,163,913.68	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
<b>2-2</b>	<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>		
	<i>Jubilaciones</i>	14,344,112.13	
	<i>Pensiones</i>	0.00	
	<i>Otros</i>	0.00	
<b>2-3</b>	<b>GASTOS DE LA PROPIEDAD</b>		
	<i>Intereses</i>		

"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**  
**CUENTA ECONOMICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>	0.00	
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	0.00	
<b>2-4</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS</b>		
	<i>Subsidios y Subvenciones</i>	0.00	
	<i>Transferencias corrientes</i>		
	-Al sector privado	223,793.10	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
<b>2-5</b>	<b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>	<b>0.00</b>	
<b>3</b>	<b>RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO</b>	<b>0.00</b>	<b>64,411,831.76</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>		<b>0.00</b>
<b>4-1</b>	<b>INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL</b>		
	<i>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</i>		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	<i>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</i>	0.00	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Variación depreciación y amortización acumulada</i>	0.00	
<b>4-2</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS</b>		
	<i>Transferencias</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
<b>4-3</b>	<b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)</b>	<b>0.00</b>	
<b>5</b>	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>		<b>4,256,561.41</b>
<b>5-1</b>	<b>FORMACION DE CAPITAL</b>		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	2,667,621.72	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	1,588,939.69	
	Otros activos fijos	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Objetos de valor</i>	0.00	
	<i>Activos no producidos</i>	0.00	
<b>5-2</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS</b>		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
<b>5-3</b>	<b>INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)</b>		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

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

Fecha: 08/10/2020 12:12:25 p. m.



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
<b>6</b>	<b>INGRESOS TOTALES (1+4)</b>		<b>220,946,336.65</b>
<b>7</b>	<b>GASTOS TOTALES (2+5)</b>		<b>160,791,066.30</b>
<b>8</b>	<b>GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)</b>		<b>160,791,066.30</b>
<b>9</b>	<b>RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)</b>		<b>60,155,270.35</b>
<b>10</b>	<b>RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)</b>		<b>60,155,270.35</b>
<b>11</b>	<b>FUENTES FINANCIERAS</b>		<b>18,531,834.72</b>
<b>11-1</b>	<b>DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	Disminución de documentos por cobrar	18,531,834.72	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
<b>11-2</b>	<b>INCREMENTO DE PASIVOS</b>		
	Incremento de cuentas por pagar	0.00	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Externo		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
<b>11-3</b>	<b>INCREMENTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	

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

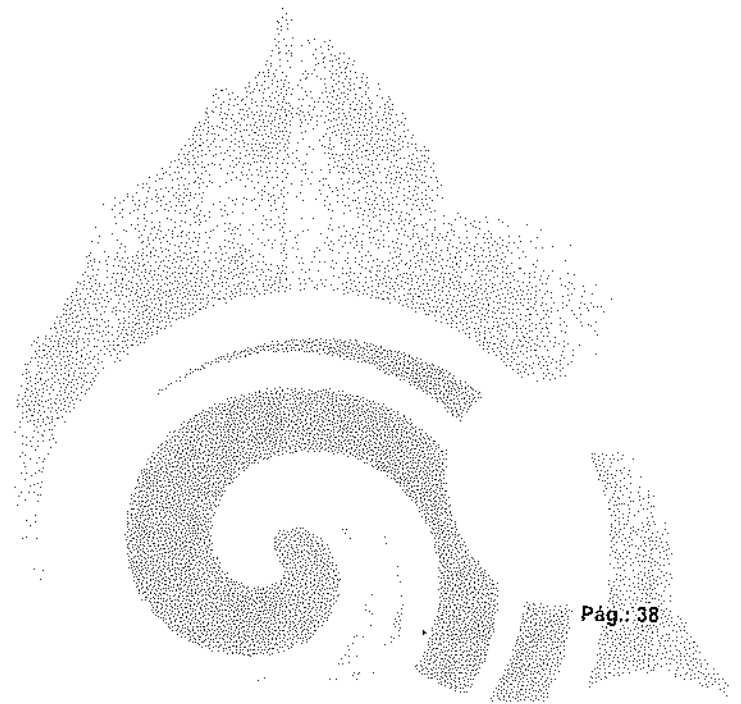
Fecha: 08/10/2020 12:12:25 p. m.



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
**Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental**  
**CUENTA ECONOMICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

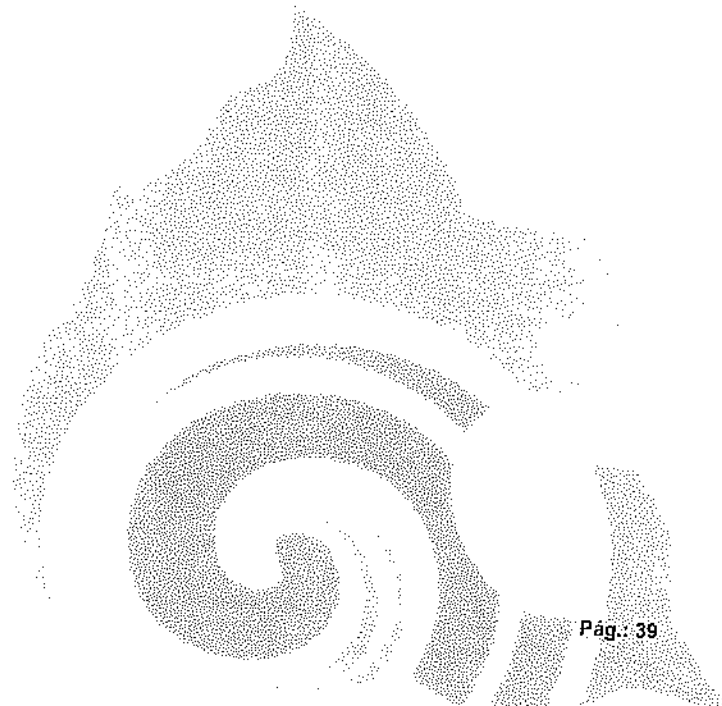
Clave	Descripción	Importe	Total
<b>12</b>	<b>APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)</b>		<b>81,680,921.47</b>
<b>12-1</b>	<b>INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	43,307,195.52	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	108,311.49	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	0.00	
	<i>Incremento de inversiones financieras de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez</i>		
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesiones de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y Valores representativos de la deuda	0.00	
	Compra de obligaciones negociables	0.00	
	Concesión de préstamos	0.00	
	<i>Incremento de otros activos financieros</i>	2,900.00	
<b>12-2</b>	<b>DISMINUCION DE PASIVOS</b>		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	37,933,872.00	
	<i>Disminución de documentos por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda</i>		
	Interna		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Amortización de préstamos internos	0.00	
	Otra	0.00	
	Externa		
	Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Amortización de préstamos externos	0.00	
	Otra	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
<b>12-3</b>	<b>DISMINUCION DE PATRIMONIO</b>	<b>328,642.46</b>	

## ■ Información Presupuestaria





■ **Información Presupuestaria**  
*Estado Analítico de Ingresos*





**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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Rubro	Clave Presupuestaria	Descripción	Est Ene-Sep	AyR Ene-Sep	PrM Ene-Sep	Dev Ene-Sep	Rec Ene-Sep	Dif Ene-Sep
1		IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2		CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3		CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4		DERECHOS	177,167,916.09	-3,064,293.00	174,103,623.09	183,275,079.58	183,275,079.58	6,107,163.49
5		PRODUCTOS	820,573.20		820,573.20	353,613.31	353,613.31	-466,959.89
6		APROVECHAMIENTOS	5,271,529.32		5,271,529.32	3,676,445.85	3,676,445.85	-1,595,083.47
7		INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8		PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	33,641,197.91	33,641,197.91	33,641,197.91	33,641,197.91	33,641,197.91
9		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10		INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>			<b>183,260,018.61</b>	<b>30,576,904.91</b>	<b>213,836,923.52</b>	<b>220,946,336.65</b>	<b>220,946,336.65</b>	<b>37,686,318.04</b>

Ingresos excedentes:

**37,686,318.04**

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

Fecha: 08/10/2020 12:12:29 p. m.

Est: Estimado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PrM: Presupuesto Modificado, Dev: Devenigado, 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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave-Presupuestaria Descripción

Rubro

Est. Ene-Sep	AyR. Ene-Sep	Pm. Ene-Sep	Dev. Ene-Sep	Rec. Ene-Sep	Dif. Ene-Sep
--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------

**INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS**

1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	177,167,916.09	-3,064,293.00	174,103,623.09	183,275,079.58	6,107,163.49
5	PRODUCTOS	820,573.20	0.00	820,573.20	353,613.31	-466,959.89
6	APROVECHAMIENTOS	5,271,529.32	0.00	5,271,529.32	3,676,445.85	-1,595,083.47
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	33,641,197.91	33,641,197.91	33,641,197.91	33,641,197.91
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>183,260,018.61</b>	<b>30,576,904.91</b>	<b>213,836,923.52</b>	<b>220,946,336.65</b>	<b>37,686,318.04</b>

**INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ORGANOS AUTONOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO**

2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**TOTAL: 183,260,018.61 30,576,904.91 213,836,923.52 220,946,336.65 37,686,318.04**

**Ingresos excedentes:**

**37,686,318.04**

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

Fecha: 08/10/2020 12:12:31 p. m.

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

# ■ Información Presupuestaria

## *Estado Analítico del Presupuesto de Egresos*





**COM DE AGUA POT 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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Cap-Con	Objeto del Gasto	Apr. Ene-Sep		Ayr. Ene-Sep		PrM. Ene-Sep		Dev. Ene-Sep		Pag. Ene-Sep		SEje. Ene-Sep	
		Apr.	Ene-Sep	Ayr.	Ene-Sep	PrM.	Ene-Sep	Dev.	Ene-Sep	Pag.	Ene-Sep	SEje.	Ene-Sep
<b>1 0</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>82,594,411.05</b>	<b>7,310,548.21</b>	<b>89,904,959.26</b>	<b>74,802,685.98</b>	<b>74,802,685.98</b>	<b>74,802,685.98</b>	<b>74,802,685.98</b>	<b>74,802,685.98</b>	<b>74,802,685.98</b>	<b>15,102,273.28</b>	<b>15,102,273.28</b>	
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	42,727,740.38	2,150,804.57	44,878,544.95	40,995,060.78	40,995,060.78	40,995,060.78	40,995,060.78	40,995,060.78	40,995,060.78	3,883,484.17	3,883,484.17	
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,470,244.86	-98,131.49	1,372,113.37	644,875.35	644,875.35	644,875.35	644,875.35	644,875.35	644,875.35	727,238.02	727,238.02	
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	5,406,833.96	2,100,353.64	7,507,187.60	5,073,180.56	5,073,180.56	5,073,180.56	5,073,180.56	5,073,180.56	5,073,180.56	2,434,007.04	2,434,007.04	
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	8,399,908.47	2,170,652.58	10,570,561.05	7,759,174.08	7,759,174.08	7,759,174.08	7,759,174.08	7,759,174.08	7,759,174.08	2,871,386.97	2,871,386.97	
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	24,589,683.38	986,868.91	25,576,552.29	20,330,395.21	20,330,395.21	20,330,395.21	20,330,395.21	20,330,395.21	20,330,395.21	5,246,157.08	5,246,157.08	
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 0	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>9,873,471.60</b>	<b>3,060,507.94</b>	<b>12,933,979.54</b>	<b>12,156,495.85</b>	<b>12,156,495.85</b>	<b>12,156,495.85</b>	<b>12,156,495.85</b>	<b>12,156,495.85</b>	<b>12,156,495.85</b>	<b>777,483.69</b>	<b>777,483.69</b>	
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	410,322.06	40,607.90	450,929.96	378,673.99	378,673.99	378,673.99	378,673.99	378,673.99	378,673.99	72,255.97	72,255.97	
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	221,617.35	18,732.21	240,349.56	178,591.63	178,591.63	178,591.63	178,591.63	178,591.63	178,591.63	61,757.93	61,757.93	
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	1,920,690.90	1,257,751.83	3,178,442.73	2,983,976.61	2,983,976.61	2,983,976.61	2,983,976.61	2,983,976.61	2,983,976.61	194,466.12	194,466.12	
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	2,213,031.96	2,475,155.87	4,688,187.83	4,673,939.85	4,673,939.85	4,673,939.85	4,673,939.85	4,673,939.85	4,673,939.85	14,247.98	14,247.98	
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,279,038.50	417,412.18	2,696,450.68	2,672,980.91	2,672,980.91	2,672,980.91	2,672,980.91	2,672,980.91	2,672,980.91	23,469.77	23,469.77	
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	318,617.64	1,151.71	319,769.35	49,718.10	49,718.10	49,718.10	49,718.10	49,718.10	49,718.10	39,968.84	39,968.84	
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,510,153.19	-1,150,303.76	1,359,849.43	1,218,614.76	1,218,614.76	1,218,614.76	1,218,614.76	1,218,614.76	1,218,614.76	141,234.67	141,234.67	
<b>3 0</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>56,309,661.14</b>	<b>6,839,467.74</b>	<b>63,149,128.88</b>	<b>55,007,417.83</b>	<b>55,007,417.83</b>	<b>55,007,417.83</b>	<b>55,007,417.83</b>	<b>55,007,417.83</b>	<b>55,007,417.83</b>	<b>8,141,711.05</b>	<b>8,141,711.05</b>	
3 1	SERVICIOS BÁSICOS	45,559,874.88	1,911,353.55	47,471,228.43	42,120,513.09	42,120,513.09	42,120,513.09	42,120,513.09	42,120,513.09	42,120,513.09	5,350,715.34	5,350,715.34	
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	179,999.91	120,451.49	300,451.40	276,035.26	276,035.26	276,035.26	276,035.26	276,035.26	276,035.26	24,416.14	24,416.14	
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,810,989.27	-19,722.46	1,791,266.81	1,227,645.13	1,227,645.13	1,227,645.13	1,227,645.13	1,227,645.13	1,227,645.13	563,621.68	563,621.68	
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	966,321.72	348,814.95	1,315,136.67	1,182,962.18	1,182,962.18	1,182,962.18	1,182,962.18	1,182,962.18	1,182,962.18	132,174.49	132,174.49	
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,296,011.25	2,306,929.17	3,602,940.42	3,549,127.07	3,549,127.07	3,549,127.07	3,549,127.07	3,549,127.07	3,549,127.07	53,813.35	53,813.35	
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	224,999.91	111,541.47	336,541.38	336,541.38	336,541.38	336,541.38	336,541.38	336,541.38	336,541.38	0.00	0.00	
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	73,124.37	-18,006.42	55,117.95	33,082.22	33,082.22	33,082.22	33,082.22	33,082.22	33,082.22	22,035.73	22,035.73	
3 8	SERVICIOS OFICIALES	270,102.87	-109,560.69	160,542.18	116,611.51	116,611.51	116,611.51	116,611.51	116,611.51	116,611.51	43,930.67	43,930.67	
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	6,928,236.96	2,187,666.68	8,115,903.64	6,164,899.99	6,164,899.99	6,164,899.99	6,164,899.99	6,164,899.99	6,164,899.99	1,951,003.65	1,951,003.65	
<b>4 0</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y</b>	<b>16,150,199.68</b>	<b>175,948.74</b>	<b>16,326,148.42</b>	<b>14,567,905.23</b>	<b>14,567,905.23</b>	<b>14,567,905.23</b>	<b>14,567,905.23</b>	<b>14,567,905.23</b>	<b>14,567,905.23</b>	<b>1,758,243.19</b>	<b>1,758,243.19</b>	

\*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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Cap-Con	Objeto del Gasto	Descripción	Apr: Ene-Sep			AyR: Ene-Sep			PrM: Ene-Sep			Dev: Ene-Sep			Pag: Ene-Sep			SEje: Ene-Sep		
<b>OTRAS AYUDAS</b>																				
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES		587,500.00			587,500.00			223,793.10			223,793.10			223,793.10			363,706.90		
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES		15,562,699.68			15,562,699.68			14,344,112.13			14,344,112.13			14,344,112.13			1,394,536.29		
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		559,393.13	1,496,139.22	2,055,532.35	2,055,532.35	1,588,939.69	1,588,939.69	1,533,225.94	1,533,225.94	466,592.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		82,268.37	23,791.62	106,059.99	106,059.99	106,059.99	106,059.99	77,996.24	77,996.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		8,624.97	-3,042.21	5,582.76	5,582.76	5,582.76	5,582.76	5,582.76	5,582.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		380,000.00	-102,691.93	277,308.07	277,308.07	277,308.07	277,308.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		88,499.79	1,578,081.74	1,666,581.53	1,666,581.53	1,477,296.94	1,477,296.94	1,449,646.94	1,449,646.94	189,284.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSION PUBLICA		1,334,999.97	26,177,611.94	27,512,611.91	27,512,611.91	2,549,883.93	2,549,883.93	2,549,883.93	2,549,883.93	24,962,727.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO		1,334,999.97	26,177,611.94	27,512,611.91	27,512,611.91	2,549,883.93	2,549,883.93	2,549,883.93	2,549,883.93	24,962,727.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 08/10/2020 12:12:34 P. 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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clave Presupuestaria Cap-Con	Objeto del Gasto Descripción	Apr Ene-Sep		Ayr Ene-Sep		PrM Ene-Sep		Dev Ene-Sep		Pag Ene-Sep		SEje Ene-Sep	
<b>8 0</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
8 1	PARTICIPACIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
8 3	APORTACIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
8 5	CÓNVENIOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
<b>9 0</b>	<b>DEUDA PUBLICA</b>		<b>2,264,999.94</b>		<b>0.00</b>		<b>2,264,999.94</b>		<b>6,385,189.20</b>		<b>6,257,453.20</b>		<b>-4,120,189.26</b>
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 5	COSTO POR CEBERTURAS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 6	APOYOS FINANCIEROS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		2,264,999.94		0.00		2,264,999.94		6,385,189.20		6,257,453.20		-4,120,189.26
<b>TOTAL:</b>			<b>169,087,136.51</b>		<b>45,060,223.79</b>		<b>214,147,360.30</b>		<b>167,058,517.71</b>		<b>165,952,427.36</b>		<b>47,088,842.59</b>

\*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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Tipo de Gasto

Clave Presupuestaria TG	Descripción	Apr. Ene-Sep		Ayr. Ene-Sep		PrM. Ene-Sep		Dev. Ene-Sep		Pag. Ene-Sep		SEje. Ene-Sep	
1	GASTO CORRIENTE	153,574,596.87		15,969,303.56		169,543,900.43		149,025,325.67		147,946,885.32		20,518,574.76	
2	GASTO DE CAPITAL	322,124.76		28,914,971.49		29,237,096.25		4,061,344.71		4,033,694.71		25,175,751.54	
3	AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
4	PENSIONES Y JUBILACIONES	15,190,414.88		175,948.74		15,366,363.62		13,971,847.33		13,971,847.33		1,394,516.29	
5	PARTICIPACIONES	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
<b>TOTAL:</b>		<b>169,087,136.51</b>		<b>45,060,223.79</b>		<b>214,147,360.30</b>		<b>167,058,517.71</b>		<b>165,952,427.36</b>		<b>47,088,842.59</b>	

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

Fecha: 08/10/2020 12:12:36 p. m.

Apr: Aprobado, Ayr: Presupuesto Modificado, PrM: Ampliaciones/Reducciones, 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 SEPTIEMBRE DE 2020**

UP-UR-UE	Clave Presupuestaria	Descripción	Apr. Ene-Sep		AyR. Ene-Sep		P.M. Ene-Sep		Dev. Ene-Sep		Pag. Ene-Sep		SEje. Ene-Sep	
<b>01 DIRECCION GENERAL</b>			<b>8,964,657.89</b>		<b>2,588,502.31</b>		<b>11,553,160.20</b>		<b>8,920,390.63</b>		<b>8,878,253.82</b>		<b>2,632,769.57</b>	
<b>01 01 DIRECCION GENERAL</b>			<b>8,964,657.89</b>		<b>2,588,502.31</b>		<b>11,553,160.20</b>		<b>8,920,390.63</b>		<b>8,878,253.82</b>		<b>2,632,769.57</b>	
01 01 01	DESPACHO DIRECCION GENERAL		2,698,803.49		-14,113.14		2,684,690.35		2,014,076.33		2,014,076.33		670,614.02	
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL		1,273,705.96		180,734.26		1,454,440.22		966,418.98		940,798.29		488,021.24	
01 01 04	JURIDICO		2,819,913.46		690,472.23		3,510,385.69		2,416,295.34		2,416,295.34		1,094,090.35	
01 01 05	ATENCION A USUARIOS		566,753.76		227,826.69		794,580.45		607,336.57		607,336.57		187,243.88	
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA		1,605,481.22		1,503,582.27		3,109,063.49		2,916,263.41		2,899,747.29		192,800.08	
<b>02 DIRECCION COMERCIAL</b>			<b>17,350,637.58</b>		<b>26,885.15</b>		<b>17,377,522.73</b>		<b>15,510,938.29</b>		<b>15,469,678.78</b>		<b>1,866,584.44</b>	
<b>02 01 DIRECCION COMERCIAL</b>			<b>17,350,637.58</b>		<b>26,885.15</b>		<b>17,377,522.73</b>		<b>15,510,938.29</b>		<b>15,469,678.78</b>		<b>1,866,584.44</b>	
02 01 01	DESPACHO DIRECCION COMERCIAL		5,984,819.06		-1,075,337.13		4,909,481.93		4,177,018.67		4,135,759.16		732,463.26	
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS		6,093,245.93		297,421.04		6,390,666.97		5,904,930.04		5,904,930.04		485,736.93	
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS		4,136,605.86		772,308.49		4,908,914.35		4,425,470.61		4,425,470.61		483,443.74	
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS		784,436.50		12,938.88		797,375.38		719,556.16		719,556.16		77,819.22	
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS		351,530.23		19,553.87		371,084.10		283,962.81		283,962.81		87,121.29	
<b>03 DIRECCION DE CONSTRUCCION</b>			<b>4,541,752.59</b>		<b>26,790,643.41</b>		<b>31,332,396.00</b>		<b>5,862,893.30</b>		<b>5,849,769.55</b>		<b>25,469,502.70</b>	
<b>03 01 DIRECCION DE CONSTRUCCION</b>			<b>4,541,752.59</b>		<b>26,790,643.41</b>		<b>31,332,396.00</b>		<b>5,862,893.30</b>		<b>5,849,769.55</b>		<b>25,469,502.70</b>	
03 01 01	DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION		3,916,951.36		-785,060.32		3,131,891.04		2,692,753.21		2,679,629.46		439,137.83	
03 01 02	INGENIERIA		352,884.88		9,861.63		362,746.51		319,173.51		319,173.51		43,573.00	
03 01 03	CONSTRUCCION		271,916.35		27,565,842.10		27,837,758.45		2,850,966.58		2,850,966.58		24,986,791.87	
<b>04 DIRECCION DE OPERACION</b>			<b>94,495,676.27</b>		<b>12,803,313.74</b>		<b>107,298,990.01</b>		<b>94,707,206.15</b>		<b>94,059,275.57</b>		<b>12,591,783.86</b>	
<b>04 01 DIRECCION DE OPERACION</b>			<b>94,495,676.27</b>		<b>12,803,313.74</b>		<b>107,298,990.01</b>		<b>94,707,206.15</b>		<b>94,059,275.57</b>		<b>12,591,783.86</b>	
04 01 01	DESPACHO DIRECCION DE OPERACION		51,233,131.98		3,241,641.27		54,474,773.25		48,347,770.22		48,286,378.42		6,127,003.03	
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO		6,528,194.04		197,502.72		6,725,696.76		5,289,548.18		5,216,716.09		1,436,148.58	
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA		5,261,401.06		2,535,004.46		7,796,405.52		6,928,196.72		6,716,789.24		868,208.80	
04 01 04	SANEAMIENTO		7,421,361.16		1,043,195.61		8,464,556.77		7,763,312.94		7,758,660.34		701,243.83	
04 01 05	ELECTROMECANICA		7,361,851.63		4,574,984.08		11,936,835.71		10,642,051.40		10,544,016.26		1,294,784.31	
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO		3,305,628.96		20,591.76		3,326,220.72		2,914,395.30		2,897,916.07		411,825.42	
04 01 07	DELEGACION PENINSULA		1,552,563.63		189,085.01		1,741,648.64		1,650,249.87		1,644,752.16		91,398.77	
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS		5,979,678.14		540,679.38		6,520,357.52		5,625,731.93		5,566,648.58		894,625.59	
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO		5,851,865.67		460,629.45		6,312,495.12		5,545,949.59		5,427,398.41		766,545.53	
<b>05 DIRECCION ADMINISTRATIVA</b>			<b>29,515,145.55</b>		<b>1,859,655.53</b>		<b>31,374,801.08</b>		<b>26,396,841.86</b>		<b>26,177,878.16</b>		<b>4,977,959.22</b>	
<b>05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA</b>			<b>29,515,145.55</b>		<b>1,859,655.53</b>		<b>31,374,801.08</b>		<b>26,396,841.86</b>		<b>26,177,878.16</b>		<b>4,977,959.22</b>	
05 01 01	DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		2,210,511.36		694,813.52		3,105,324.88		2,365,799.67		2,339,678.85		739,525.21	
05 01 02	MERCADOTECNIA		35,866.89		-35,866.89		0.00		0.00		0.00		0.00	
05 01 03	RECURSOS HUMANOS		7,626,901.09		360,655.37		7,987,556.46		5,467,595.75		5,467,595.75		2,519,960.71	
05 01 04	RECURSOS MATERIALES		3,730,778.79		406,650.73		4,137,429.52		3,876,696.61		3,683,853.73		260,732.91	

\*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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave UP-UR-UE	Presupuestaria	Descripción	Apr. Ene-Sep	AVR. Ene-Sep	P.M. Ene-Sep	Dev. Ene-Sep	Pag. Ene-Sep	SEje. Ene-Sep
05 01 05		BIENES PATRIMONIALES	264,414.11	45,436.90	309,951.01	270,661.80	270,661.80	39,189.21
05 01 07		ALMACEN	456,258.43	12,017.16	468,275.59	444,240.70	444,240.70	24,034.89
05 01 08		PENSIONADOS Y JUBILADOS	15,190,414.88	175,948.74	15,366,363.62	13,971,847.33	13,971,847.33	1,394,516.29
06 DIRECCION DE FINANZAS			12,911,354.54	594,397.38	13,505,751.92	14,281,090.10	14,138,414.10	-775,338.18
06 01 DIRECCION DE FINANZAS			12,911,354.54	594,397.38	13,505,751.92	14,281,090.10	14,138,414.10	-775,338.18
06 01 01		DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	10,404,495.33	532,817.66	10,937,312.99	12,364,056.85	12,221,380.85	-1,426,743.86
06 01 02		CONTABILIDAD	740,652.84	46,699.47	787,352.11	755,625.97	755,625.97	31,726.14
06 01 06		OPERACION DE CAJAS	1,766,206.57	14,880.25	1,781,086.82	1,161,407.28	1,161,407.28	619,679.54
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			1,307,912.09	396,826.27	1,704,738.36	1,379,157.38	1,379,157.38	325,580.98
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA			1,307,912.09	396,826.27	1,704,738.36	1,379,157.38	1,379,157.38	325,580.98
11 01 01		DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	1,307,912.09	396,826.27	1,704,738.36	1,379,157.38	1,379,157.38	325,580.98
<b>TOTAL:</b>			<b>169,087,136.51</b>	<b>45,060,223.79</b>	<b>214,147,360.30</b>	<b>167,058,517.71</b>	<b>165,952,427.36</b>	<b>47,088,842.59</b>

\*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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Clasificación Funcional	Apr		AyR		PrM		Dev		Pag		SEje	
	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep	Ene-Sep
<b>01 GOBIERNO</b>	<b>64,153,707.59</b>	<b>7,530,200.19</b>	<b>71,683,907.78</b>	<b>61,763,773.82</b>	<b>61,239,924.10</b>	<b>9,920,133.96</b>						
01 01 LEGISLACIÓN	2,873,181.96	506,983.65	3,380,165.61	2,518,373.52	2,471,132.40	861,792.09						
01 02 JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
01 03 COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	13,163,393.59	1,327,018.05	14,490,411.64	10,330,036.77	10,330,036.77	4,160,374.87						
01 04 RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	29,689,444.74	2,092,420.59	31,781,865.33	30,595,774.00	30,453,098.00	1,186,091.33						
01 06 SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES	18,427,687.30	3,603,777.90	22,031,465.20	18,319,589.53	17,985,656.93	3,711,875.67						
<b>02 DESARROLLO SOCIAL</b>	<b>104,933,428.92</b>	<b>37,530,023.60</b>	<b>142,463,452.52</b>	<b>105,294,743.89</b>	<b>104,712,503.26</b>	<b>37,168,708.63</b>						
02 01 PROTECCIÓN AMBIENTAL	18,313,734.40	23,961,082.44	42,274,816.84	18,699,586.79	18,429,143.45	23,575,230.05						
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	71,271,779.64	13,400,934.63	84,672,714.27	72,505,571.98	72,193,774.69	12,167,142.29						
02 03 SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
02 04 RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	157,500.00	-7,942.21	149,557.79	117,737.79	117,737.79	31,820.00						
02 05 EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
02 06 PROTECCIÓN SOCIAL	15,190,414.88	175,948.74	15,366,363.62	13,971,847.33	13,971,847.33	1,394,516.29						
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
<b>03 DESARROLLO ECONOMICO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>						
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 CONSTRUCCIÓN	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						
<b>04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>						
04 01 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / 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 SANAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
04 04 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						

\*BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD 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 SEPTIEMBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria Descripción

Fin-Fun

Apr. Ent-Sept AyR. Ent-Sept PrM. Ent-Sept Dev. Ent-Sept Pag. Ent-Sept SEJe. Ent-Sept

TOTAL: 169,087,136.51 45,060,223.79 214,147,360.30 167,058,517.71 165,952,427.36 47,088,842.59

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

Fecha: 08/10/2020 12:12:40 p. 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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción  
 FF-Of-RF

	Apr. Ene-Sep	AyR. Ene-Sep	PriM. Ene-Sep	Dev. Ene-Sep	Pag. Ene-Sep	SEje. Ene-Sep
<b>01 NO ETIQUETADO</b>	<b>169,087,136.51</b>	<b>14,483,318.88</b>	<b>183,570,455.39</b>	<b>161,534,751.18</b>	<b>160,428,660.83</b>	<b>22,035,704.21</b>
01 01 RECURSOS FISCALES	169,087,136.51	11,419,025.88	180,506,162.39	158,560,868.58	157,454,778.23	21,945,293.81
01 01 01 INGRESOS PROPIOS	169,087,136.51	11,419,025.88	180,506,162.39	158,560,868.58	157,454,778.23	21,945,293.81
01 04 INGRESOS PROPIOS.	0.00	3,064,293.00	3,064,293.00	2,973,882.60	2,973,882.60	90,410.40
01 04 01 PROGRAMA PROAGUA	0.00	3,064,293.00	3,064,293.00	2,973,882.60	2,973,882.60	90,410.40
<b>02 ETIQUETADO</b>	<b>0.00</b>	<b>30,576,904.91</b>	<b>30,576,904.91</b>	<b>5,523,766.53</b>	<b>5,523,766.53</b>	<b>25,053,138.38</b>
02 05 RECURSOS FEDERALES	0.00	30,576,904.91	30,576,904.91	5,523,766.53	5,523,766.53	25,053,138.38
02 05 01 FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0.00	27,512,611.91	27,512,611.91	2,549,883.93	2,549,883.93	24,962,727.98
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO	0.00	3,064,293.00	3,064,293.00	2,973,882.60	2,973,882.60	90,410.40
<b>TOTAL:</b>	<b>169,087,136.51</b>	<b>45,060,223.79</b>	<b>214,147,360.30</b>	<b>167,058,517.71</b>	<b>165,952,427.36</b>	<b>47,088,842.59</b>

"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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción

Ente-Mun-Loc-Col

Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PmM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
169,087,136.51		45,060,223.79		214,147,360.30		167,058,517.71		165,952,427.36		47,088,842.59	
169,087,136.51		45,060,223.79		214,147,360.30		167,058,517.71		165,952,427.36		47,088,842.59	
<b>TOTAL:</b>		<b>45,060,223.79</b>		<b>214,147,360.30</b>		<b>167,058,517.71</b>		<b>165,952,427.36</b>		<b>47,088,842.59</b>	

06 COLIMA  
06 007 MANZANILLO

## ■ 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 SEPTIEMBRE DE 2020

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

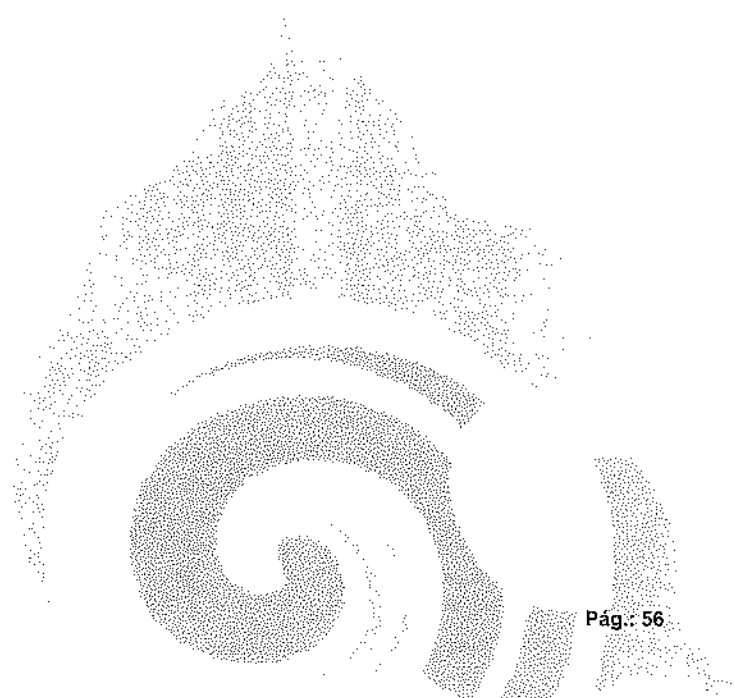




COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
INTERESES DE LA DEUDA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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

■ **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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr Ene-Sep	AyR Ene-Sep	PrM Ene-Sep	Dev Ene-Sep	Pag Ene-Sep	SEje Ene-Sep
G-Gasto	T-Prog-Mod						
<b>1</b>	<b>GASTO PROGRAMABLE</b>	<b>169,087,136.51</b>	<b>45,060,223.79</b>	<b>214,147,360.30</b>	<b>167,058,517.71</b>	<b>165,952,427.36</b>	<b>47,088,842.59</b>
<b>1 1</b>	<b>SUBSIDIOS; SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>1 2</b>	<b>DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES</b>	<b>168,308,987.01</b>	<b>45,259,617.84</b>	<b>213,568,604.85</b>	<b>167,003,709.68</b>	<b>165,897,619.33</b>	<b>46,564,895.17</b>
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 PUBLICAS	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	168,308,987.01	45,259,617.84	213,568,604.85	167,003,709.68	165,897,619.33	46,564,895.17
<b>1 3</b>	<b>ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO</b>	<b>778,149.50</b>	<b>-199,394.05</b>	<b>578,755.45</b>	<b>54,808.03</b>	<b>54,808.03</b>	<b>523,947.42</b>
1 3 M	APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	778,149.50	-199,394.05	578,755.45	54,808.03	54,808.03	523,947.42
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
<b>1 4</b>	<b>COMPROMISOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>1 5</b>	<b>OBLIGACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>1 6</b>	<b>PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 6 I	GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2</b>	<b>GASTO NO PROGRAMABLE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2 1</b>	<b>GASTO NO PROGRAMABLE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2 1 C	PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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  
**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria GGasto-TProg-Mod	Descripción	Apr. Ene-Sep		AvR. Ene-Sep		PIM. Ene-Sep		Dev. Ene-Sep		Pag. Ene-Sep		SEje. Ene-Sep	
2 1 D	COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>		<b>169,087,136.51</b>	<b>45,060,223.79</b>	<b>214,147,360.30</b>	<b>167,058,517.71</b>	<b>165,952,427.36</b>	<b>47,088,842.59</b>						



**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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
Prog	Proy	NP	Proy	TAct	VAct								
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	10,260,438.31	2,451,902.70	12,712,341.01	9,325,807.12	9,283,670.31	3,386,533.89						
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	10,260,438.31	2,451,902.70	12,712,341.01	9,325,807.12	9,283,670.31	3,386,533.89						
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	29,611,497.71	1,892,367.12	31,503,864.83	26,540,581.98	26,321,618.28	4,963,282.85						
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	29,611,497.71	1,892,367.12	31,503,864.83	26,540,581.98	26,321,618.28	4,963,282.85						
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	12,911,354.54	594,397.38	13,505,751.92	14,281,090.10	14,138,414.10	-775,338.18						
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	12,911,354.54	594,397.38	13,505,751.92	14,281,090.10	14,138,414.10	-775,338.18						
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	17,282,106.87	7,549.22	17,289,656.09	15,430,570.99	15,389,311.48	1,859,085.10						
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	17,282,106.87	7,549.22	17,289,656.09	15,430,570.99	15,389,311.48	1,859,085.10						
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	93,172,074.40	12,926,537.69	106,098,612.09	94,238,416.84	93,590,486.26	11,860,195.25						
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	93,172,074.40	12,926,537.69	106,098,612.09	94,238,416.84	93,590,486.26	11,860,195.25						
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	4,541,752.59	16,931,092.20	21,472,844.79	3,313,009.37	3,299,885.62	18,159,835.42						
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TECNICA	4,541,752.59	16,931,092.20	21,472,844.79	3,313,009.37	3,299,885.62	18,159,835.42						
008	OBRA PUBLICA EN EJECUCION DEL EJERCICIO	0.00	9,859,551.21	9,859,551.21	2,549,883.93	2,549,883.93	7,309,667.28						
008 02	0 002 AGUA POTABLE	0.00	9,859,551.21	9,859,551.21	2,549,883.93	2,549,883.93	7,309,667.28						
008 02 0 002 0 06	REPOSICION DE LINEA DE ALIMENTACION DESDE CALLE VENUSTIANO CARRANZA HASTA EL BOOSTER BAHIA EN PLAYA DE ORO EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	4,624,763.59	4,624,763.59	1,196,059.54	1,196,059.54	3,428,704.05						
008 02 0 002 0 07	SUSTITUCION DE LA RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE DE 6" DE DIAMETRO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS SOBRE LA AV. ELIAS ZAMORA DESDE LA BODEGA AURRERA DEL BARRIO I HASTA LA CALLE TAMARINDO EN EL BARRIO III,	0.00	2,438,052.06	2,438,052.06	630,530.70	630,530.70	1,807,521.36						
008 02 0 004 0 004	ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	2,186,711.53	2,186,711.53	565,528.84	565,528.84	1,621,182.69						
008 02 0 004 0 09	SUSTITUCION DE COLECTOR DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE 42" PULGADAS DE DIAMETRO EN LA AVENIDA ELIAS ZAMORA VERDUZCO, DESDE LA CALLE GUAYABO A LA ESTACION #9 EN AV. DE LOS TAMARINDOS DEL BARRIO 3, DEL VALLE DE LAS GARZAS, DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	5,234,787.62	5,234,787.62	1,353,824.39	1,353,824.39	3,880,963.23						
008 02 0 004 0 10	SUSTITUCION DE COLECTOR SANITARIO DE 24"	0.00	2,860,044.82	2,860,044.82	739,666.77	739,666.77	2,120,378.05						

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

Fecha: 08/10/2020 12:12:55 p. 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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Análisis por: Programa Presupuestario

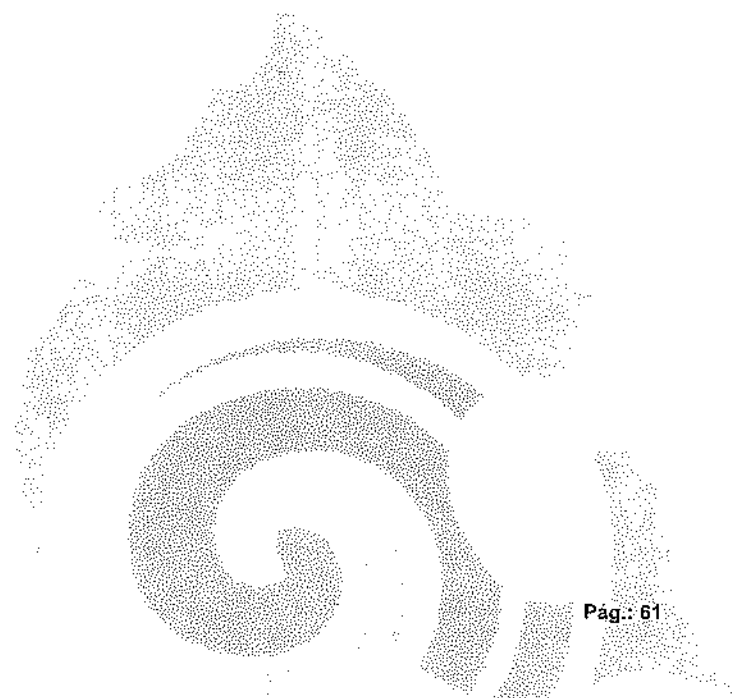
Clave Presupuestaria	Description	Apr. Ene-Sep	Ayr. Ene-Sep	Pm. Ene-Sep	Dev. Ene-Sep	Pag. Ene-Sep	SEje. Ene-Sep
Prog-Prop-TProy-NProy-Act-NAct							

DE DIAMETRO EN BOULEVARD MIGUEL DE LA MADRID DESDE AV. MANZANILLO HASTA LA CIMA DE SANTIAGO EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.

009	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,307,912.09	396,826.27	1,704,738.36	1,379,157.38	1,379,157.38	325,580.98
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,307,912.09	396,826.27	1,704,738.36	1,379,157.38	1,379,157.38	325,580.98

**TOTAL: 169,087,136.51 45,060,223.79 214,147,360.30 167,058,517.71 165,952,427.36 47,088,842.59**

■ **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 SEPTIEMBRE DE 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
----------	----------	-----------	---------------------

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

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	183,260,018.61	220,946,336.65	220,946,336.65
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>			

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

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	169,087,136.51	167,058,517.71	165,952,427.36
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			

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

	<b>14,172,882.10</b>	<b>53,887,818.94</b>	<b>54,993,909.29</b>
--	----------------------	----------------------	----------------------

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)</b>	<b>14,172,882.10</b>	<b>53,887,818.94</b>	<b>54,993,909.29</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)</b>	<b>14,172,882.10</b>	<b>53,887,818.94</b>	<b>54,993,909.29</b>

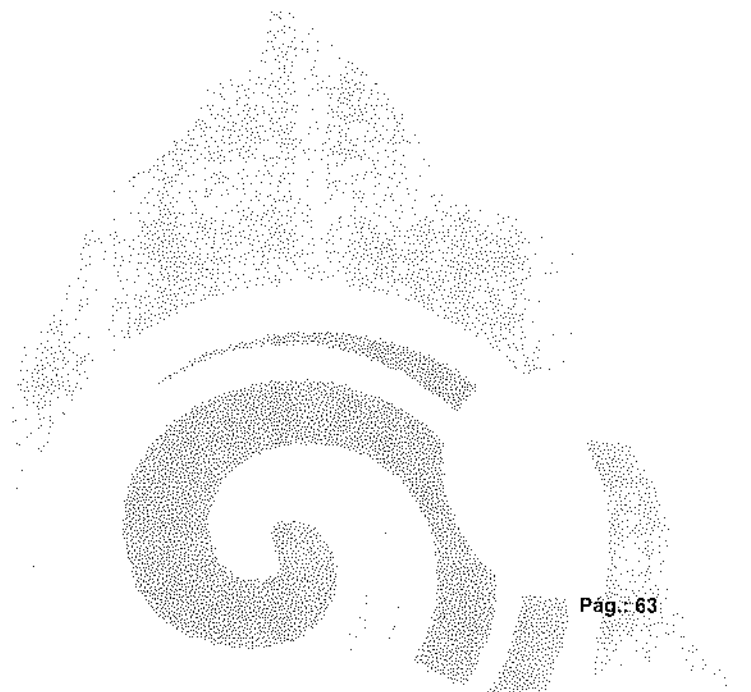
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B. Amortización de la Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

1. Los ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.  
 2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos.  
 3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.





## 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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>155,258,451.05</b>	<b>0.00</b>	<b>569,286,096.26</b>	<b>547,275,602.58</b>	<b>177,268,944.73</b>	<b>0.00</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>11,407,160.26</b>	<b>0.00</b>	<b>525,266,796.74</b>	<b>481,959,601.22</b>	<b>54,744,355.78</b>	<b>0.00</b>
EFFECTIVO	80,136.89	0.00	2,543,750.34	2,485,383.02	138,504.21	0.00
BANCOS/ TESORERIA	11,327,023.37	0.00	522,723,046.40	479,474,218.20	54,575,851.57	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>138,525,315.74</b>	<b>0.00</b>	<b>44,012,571.52</b>	<b>62,436,094.75</b>	<b>120,101,792.51</b>	<b>0.00</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,931,187.16	0.00	3,001,355.32	2,893,043.83	53,039,498.65	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
<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO</b>	<b>85,217,330.70</b>	<b>0.00</b>	<b>41,011,216.20</b>	<b>59,543,050.92</b>	<b>66,685,495.98</b>	<b>0.00</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>1,204,433.93</b>	<b>0.00</b>	<b>6,728.00</b>	<b>3,828.00</b>	<b>1,207,333.93</b>	<b>0.00</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	40,223.18	0.00	6,728.00	3,828.00	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	0.00	0.00	150,742.55	0.00
<b>ALMACÉN</b>	<b>4,121,541.12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,876,078.61</b>	<b>1,245,462.51</b>	<b>0.00</b>
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	2,876,078.61	1,245,462.51	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>481,720,787.97</b>	<b>0.00</b>	<b>4,138,823.62</b>	<b>0.00</b>	<b>485,859,611.59</b>	<b>0.00</b>
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>345,232,954.15</b>	<b>0.00</b>	<b>2,549,883.93</b>	<b>0.00</b>	<b>347,782,838.08</b>	<b>0.00</b>
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	193,004,577.33	0.00	2,549,883.93	0.00	195,554,461.26	0.00
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>53,720,822.41</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53,720,822.41</b>	<b>0.00</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	143,850,022.49	0.00	1,588,939.69	0.00	145,438,962.18	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,930,116.38	0.00	106,059.99	0.00	7,036,176.37	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	48,725.21	0.00	5,582.76	0.00	54,307.97	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	19,678,397.01	0.00	0.00	0.00	19,678,397.01	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	116,748,123.00	0.00	1,477,296.94	0.00	118,225,419.94	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
	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 SEPTIEMBRE DE 2020**

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
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>23,240.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,240.00</b>	<b>0.00</b>
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>63,195,549.90</b>	<b>285,083,995.20</b>	<b>247,150,123.20</b>	<b>0.00</b>	<b>25,261,677.90</b>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	60,227,922.90	285,083,995.20	247,150,123.20	0.00	22,294,050.90
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,763,799.14	101,596,298.33	97,832,499.19	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	10,410,708.76	102,101,148.00	96,914,471.65	0.00	5,224,032.41
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,071,638.73	13,246,036.30	3,522,821.97	0.00	3,348,424.40
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	32,127,722.87	67,781,631.03	48,663,160.48	0.00	13,009,252.32
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	7,911.71	7,911.71	0.00	556,283.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	297,769.96	350,969.83	209,258.20	0.00	156,058.33
<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>2,967,627.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,967,627.00</b>
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>						
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>266,329,730.77</b>
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>0.00</b>	<b>307,453,958.35</b>	<b>6,003,425.18</b>	<b>5,674,782.72</b>	<b>0.00</b>	<b>307,125,315.89</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	307,839,346.61	6,003,425.18	5,674,782.72	0.00	307,510,704.15
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	0.00	17,379,331.08	0.00
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	11,951,677.82	0.00	11,305.00	0.00	11,962,982.82	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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>RESULTADO EJERCICIO 2009</b>	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	39,226,199.97	0.00	0.00	0.00	39,226,199.97
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00	0.00	0.00	32,423,547.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,945,830.87	0.00	0.00	0.00	97,945,830.87
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	48,258,223.02	1,884.09	0.00	0.00	48,256,338.93
RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	55,008,597.22	5,990,236.09	5,674,782.72	0.00	54,693,143.85
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
<b>CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES</b>	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
<b>INGRESOS</b>						
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>						
<b>DERECHOS</b>	0.00	0.00	29,566.08	187,334,704.82	0.00	187,305,138.74
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	28,599.61	183,303,679.19	0.00	183,275,079.58
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	9,067.25	175,853,504.52	0.00	175,844,437.27
<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	0.00	0.00	19,532.36	7,450,174.67	0.00	7,430,642.31
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	353,613.31	0.00	353,613.31
MULTAS	0.00	0.00	0.00	353,613.31	0.00	353,613.31
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	0.00	0.00	966.47	3,677,412.32	0.00	3,676,445.85
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	844.90	783,706.83	0.00	782,861.93
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	0.00	0.00	121.57	2,893,705.49	0.00	2,893,583.92
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	0.00	0.00	0.00	33,641,197.91	0.00	33,641,197.91
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	33,641,197.91	0.00	33,641,197.91
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	27,512,611.91	0.00	27,512,611.91
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	0.00	0.00	149,291,025.33	6,390,405.90	142,900,619.43	0.00
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	0.00	0.00	77,772,038.31	2,035,332.56	75,736,705.75	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	41,066,616.86	71,556.08	40,995,060.78	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	644,875.35	0.00	644,875.35	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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	5,073,180.56	0.00	5,073,180.56	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	9,696,516.71	1,937,342.63	7,759,174.08	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	21,290,848.83	26,433.85	21,264,414.98	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,215,249.72</b>	<b>1,058,753.87</b>	<b>12,156,495.85</b>	<b>0.00</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	379,765.27	1,091.28	378,673.99	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	179,224.63	633.00	178,591.63	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	2,990,835.17	6,858.56	2,983,976.61	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	5,706,132.45	1,032,192.60	4,673,939.85	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	2,672,980.91	0.00	2,672,980.91	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	49,718.10	0.00	49,718.10	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	1,236,593.19	17,978.43	1,218,614.76	0.00
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,303,737.30</b>	<b>3,296,319.47</b>	<b>55,007,417.83</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	44,614,604.57	2,494,091.48	42,120,513.09	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	276,035.26	0.00	276,035.26	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	1,250,920.99	23,275.86	1,227,645.13	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,188,046.14	5,083.96	1,182,962.18	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	3,551,475.44	2,348.37	3,549,127.07	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	336,541.38	0.00	336,541.38	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	33,082.22	0.00	33,082.22	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	116,611.51	0.00	116,611.51	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	6,936,419.79	771,519.80	6,164,899.99	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,633,885.46</b>	<b>0.00</b>	<b>13,633,885.46</b>	<b>0.00</b>
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>223,793.10</b>	<b>0.00</b>	<b>223,793.10</b>	<b>0.00</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	223,793.10	0.00	223,793.10	0.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,410,092.36</b>	<b>0.00</b>	<b>13,410,092.36</b>	<b>0.00</b>
JUBILACIONES	0.00	0.00	13,410,092.36	0.00	13,410,092.36	0.00
<b>CUENTAS DE CIERRE CONTABLE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>729,191,707.22</b>	<b>729,191,707.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>244,346,692.69</b>	<b>0.00</b>	<b>244,346,692.69</b>	<b>0.00</b>
DERECHOS	0.00	0.00	236,223,887.99	0.00	236,223,887.99	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,094,097.69	0.00	1,094,097.69	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	7,028,707.01	0.00	7,028,707.01	0.00
<b>LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>227,104,488.73</b>	<b>281,081,749.68</b>	<b>0.00</b>	<b>53,977,260.95</b>
DERECHOS	0.00	0.00	186,367,972.19	236,252,487.60	0.00	49,884,515.41
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	353,613.31	1,094,097.69	0.00	740,484.38
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,677,412.32	7,029,673.48	0.00	3,352,261.16
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	36,705,490.91	36,705,490.91	0.00	0.00
<b>MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>36,705,490.91</b>	<b>6,128,586.00</b>	<b>30,576,904.91</b>	<b>0.00</b>
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	3,064,293.00	0.00	3,064,293.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	36,705,490.91	3,064,293.00	33,641,197.91	0.00
<b>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>221,005,468.81</b>	<b>221,005,468.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DERECHOS	0.00	0.00	183,332,278.80	183,332,278.80	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	353,613.31	353,613.31	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,678,378.79	3,678,378.79	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	33,641,197.91	33,641,197.91	0.00	0.00
<b>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>29,566.08</b>	<b>220,975,902.73</b>	<b>0.00</b>	<b>220,946,336.65</b>
DERECHOS	0.00	0.00	28,599.61	183,303,679.19	0.00	183,275,079.58
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	353,613.31	0.00	353,613.31
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	966.47	3,677,412.32	0.00	3,676,445.85
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	33,641,197.91	0.00	33,641,197.91
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,088,670,772.35</b>	<b>1,088,670,772.35</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>244,346,692.69</b>	<b>0.00</b>	<b>244,346,692.69</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	127,970,405.61	0.00	127,970,405.61
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	13,164,630.11	0.00	13,164,630.11
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	75,078,884.00	0.00	75,078,884.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	22,713,581.53	0.00	22,713,581.53
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	619,191.44	0.00	619,191.44
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,780,000.00	0.00	1,780,000.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	3,020,000.00	0.00	3,020,000.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>326,831,799.21</b>	<b>223,950,865.95</b>	<b>102,880,933.26</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	144,267,378.21	92,012,673.15	52,254,705.06	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	23,331,930.87	22,110,692.38	1,221,238.49	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	90,482,861.86	64,957,385.15	25,525,476.71	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 SEPTIEMBRE DE 2020**

Descripción	Saldo Anterior:		Movimientos		Saldo Actual:	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	23,450,413.21	14,391,722.34	9,058,690.87	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,104,829.72	2,651,879.09	452,950.63	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	39,152,163.12	21,419,102.42	17,733,060.70	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	3,042,222.22	6,407,411.42	0.00	3,365,189.20
<b>MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>42,046,195.89</b>	<b>75,427,935.54</b>	<b>0.00</b>	<b>33,381,739.65</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	14,240,634.84	14,261,640.04	0.00	21,005.20
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	8,354,121.86	8,906,136.56	0.00	552,014.70
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	6,370,070.49	11,950,842.62	0.00	5,580,772.13
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	538,354.12	517,348.92	21,005.20	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	983,463.37	2,419,804.28	0.00	1,436,340.91
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	11,559,551.21	37,372,163.12	0.00	25,812,611.91
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>188,317,298.18</b>	<b>180,528,316.81</b>	<b>7,788,981.37</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	79,807,370.87	79,807,370.87	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	14,815,324.39	14,476,413.92	338,910.47	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	61,883,634.13	61,756,872.54	126,761.59	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	13,853,368.22	13,853,368.22	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,668,415.72	1,654,773.69	13,642.03	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	9,859,551.21	2,549,883.93	7,309,667.28	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,429,633.64	6,429,633.64	0.00	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>179,176,898.72</b>	<b>179,017,749.21</b>	<b>159,149.51</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	79,787,370.87	79,787,370.87	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	13,445,824.71	13,341,938.95	103,885.76	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	61,741,360.42	61,741,360.42	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	13,633,885.46	13,633,885.46	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,588,939.69	1,533,675.94	55,263.75	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	2,549,883.93	2,549,883.93	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,429,633.64	6,429,633.64	0.00	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>179,475,637.04</b>	<b>178,528,696.20</b>	<b>946,940.84</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	79,875,370.87	79,875,370.87	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	12,565,547.51	11,867,499.48	698,048.03	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	62,857,493.84	62,736,787.03	120,706.81	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	13,633,885.46	13,633,885.46	0.00	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 SEPTIEMBRE DE 2020

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,533,675.94	1,533,225.94	450.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	2,549,883.93	2,549,883.93	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,459,779.49	6,332,043.49	127,736.00	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>172,822,943.31</b>	<b>6,870,515.95</b>	<b>165,952,427.36</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	77,860,038.31	2,123,332.56	75,736,705.75	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	11,636,924.49	282,362.43	11,354,562.06	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	59,299,163.91	4,412,452.89	54,886,711.02	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	13,633,885.46	0.00	13,633,885.46	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,533,225.94	0.00	1,533,225.94	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	2,549,883.93	0.00	2,549,883.93	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,309,821.27	52,368.07	6,257,453.20	0.00
<b>CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO</b>						
<b>TOTAL:</b>	<b>692,193,794.89</b>	<b>692,193,794.89</b>	<b>2,845,329,296.70</b>	<b>2,845,329,296.70</b>	<b>1,433,991,439.42</b>	<b>1,433,991,439.42</b>