



COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

Oficio No.: DIR. GRAL. 746/2020
Asunto: Se envía Estados Financieros.

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA
Presente.

ATN: DIP. JULIO ANGUIANO URBINA
Presidente de la Comisión de Hacienda, Presupuesto y
Fiscalización de los Recursos Públicos de la LXI
Legislatura del H. Congreso del Estado de Colima.

Con fundamento en el Artículo 20 fracción XXII, de la Ley de Aguas para el Estado de Colima, Corresponde a los organismos operadores municipales "Elaborar los estados financieros del organismo y proporcionar la información y documentación que les solicite la autoridad municipal, el Órgano Superior de Auditoría y Fiscalización Gubernamental del Estado y la Comisión Estatal"; así como también lo establecido en el Artículo 24 fracción X, El Consejo de Administración, tendrá facultades y atribuciones, "Examinar y aprobar, en su caso, los estados financieros y los informes que presente el Director General".

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

Por lo anterior, adjunto al presente la **cuenta pública** de la **Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo Colima**, correspondiente al mes de **septiembre** del **2020**, en formato impreso y archivo digital CD-R.

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

ATENTAMENTE,

Manzanillo, Col., a 09 de octubre de 2020

ING. GABINO URIBE GARCIA
Director General de la CAPDAM

C.c.p. Archivo

 H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA RECIBIDO	
15 OCT. 2020	
<i>11:05</i> HORA	<i>[Firma]</i> NOMBRE Y FIRMA

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Septiembre 2020

[Handwritten signature in blue ink]



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 •

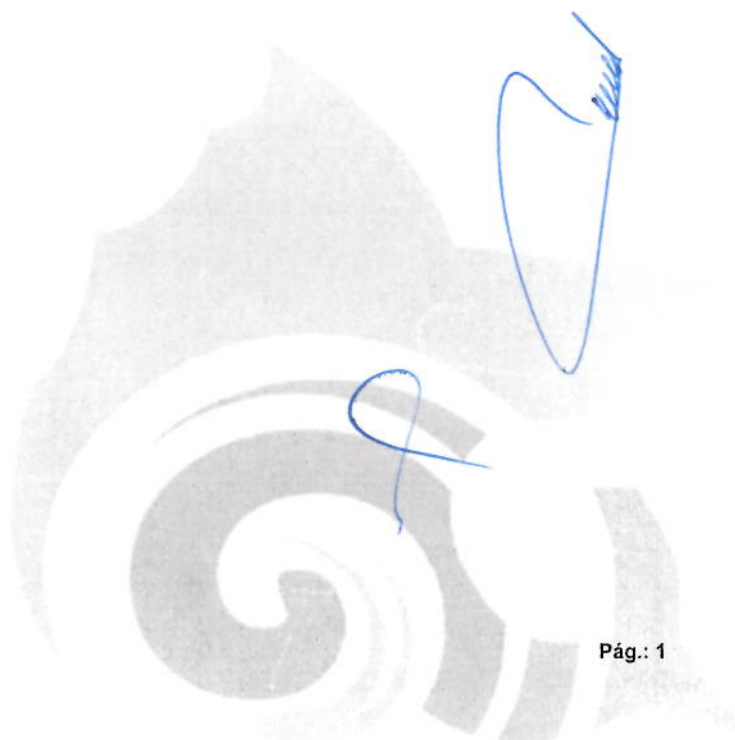
Gasto por Categoría Programática
Programas y Proyectos

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

	2020	2019
INGRESOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	183,275,079.58	188,533,421.35
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	353,613.31	866,160.67
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3,676,445.85	2,216,268.66
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES	0.00	0.00
ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	187,305,138.74	191,615,850.68
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	33,641,197.91	26,144,974.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	33,641,197.91	26,144,974.97
OTROS INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
BENEFICIOS POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES, PROVISIONES Y RESERVAS POR EXCESO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	220,946,336.65	217,760,825.65
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
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
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	142,900,619.43	140,487,399.82

"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.



5

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

TOTAL INVERSION PUBLICA

CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES
CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES

TOTAL CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES

TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



	2020	2019
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENOMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	156,534,504.89	154,151,263.35
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	64,411,831.76	63,609,562.30

DIRECTORA DE FINANZAS

DIREL C.R. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

[Handwritten signature]



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

ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
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
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES	177,268,944.73	169,484,785.51	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
			TOTAL PASIVOS CIRCULANTES	25,261,677.90	52,135,769.09
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
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 PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 08/10/2020 12:10:49 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
ACUMULADAS DE BIENES			PLAZO		
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES	485,859,611.59	465,033,206.92	TOTAL DEL PASIVO	25,261,677.90	52,135,769.09
TOTAL DEL ACTIVO	663,128,556.32	634,517,992.43			
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	266,329,730.77	266,329,730.77
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	266,329,730.77	266,329,730.77
			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
			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
			TOTAL HACIENDA	371,537,147.65	316,052,492.57

"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 12:10:49 p. m.

Pág.: 6



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

**TOTAL HACIENDA
PUBLICA/
PATRIMONIO**

637,866,878.42 582,382,223.34

**TOTAL DEL PASTIVO/
HACIENDA PUBLICA/
PATRIMONIO**

663,128,556.32 634,517,992.43



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARCELA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



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



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
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2020	266,329,730.77	252,116,718.67	119,420,428.98	0.00	637,866,878.42

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA

DIRECCION GENERAL DE FINANZAS

DA-C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



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
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
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	2,876,078.61	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	21,299,601.84	43,310,095.52
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	2,549,883.93
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
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	4,138,823.62
TOTAL ACTIVO	21,299,601.84	47,448,919.14
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
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 RESPONSABILIDAD 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
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	0.00	37,933,872.00
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	0.00	37,933,872.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	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
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	64,411,831.76	328,642.46
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	64,411,831.76	328,642.46

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 12:10:52 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		
ORIGEN		
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	183,275,079.58	188,533,421.35
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	353,613.31	866,160.67
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3,676,445.85	2,216,268.66
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	33,641,197.91	26,144,974.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACION	156,534,504.89	154,151,263.35
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	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
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	180,000.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	64,411,831.76	63,609,562.30



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
	-4,467,466.08	-7,599,408.74

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

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

"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 12:10:56 p. m.



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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

43,307,195.52 48,600,115.15
11,407,160.26 -15,435,593.26
54,714,355.78 33,164,521.89



DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

DIR. LIC. P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO

[Handwritten signature]



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

1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
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
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
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
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
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
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	120,101,792.51
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
1-1-02-03-005-002	MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA	48,197,105.50
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	45,426.20
1-1-02-04	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37
1-1-02-04-003	INGRESOS DEVENGADOS POR DERECHOS	376,523.37
1-1-02-05	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51
1-1-02-05-001	DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES	274.51
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	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 ACABADOS 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	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	19,678,397.01
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,597,621.15
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	118,225,419.94
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	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del mes de 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	PASIVO	26,488,709.47
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	22,294,050.90
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
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	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,224,032.41
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	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,348,424.40
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	3,348,424.40
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,009,252.32
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	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	556,283.44
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	156,058.33
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	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
4	INGRESOS	220,946,336.65
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	187,305,138.74
4-1-04	DERECHOS	183,275,079.58
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	175,844,437.27
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	OTROS DERECHOS	7,430,642.31
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	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	353,613.31
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	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,676,445.85
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	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	33,641,197.91
4-2-01-02-01	FONDO DE APORTACION PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	27,512,611.91
4-2-01-02-001-0001	FISM DEL EJERCICIO	17,080,921.81
4-2-01-02-001-0003	FISM BANOBRAS	10,431,690.10
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	
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	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	156,534,504.89
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	142,900,619.43
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	75,736,705.75
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	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,156,495.85
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	SERVICIOS GENERALES	55,007,417.83
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.
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	307,839,346.61	328,642.46	307,510,704.15	

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				
Total, de Efectivo y Equivalentes	11,407,160.26	-15,435,593.26	54,714,355.78	33,164,521.89

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
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3			
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			
Bienes Muebles 1-2-4			
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
	ESTADO DE ACTIVIDADES	TOTAL DE INGRESOS
		220,946,336.65
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	156,534,504.89
	ESTADO DE ACTIVIDADES	TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDA
		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
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	244,346,692.69	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0	53,977,260.95
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	30,576,904.91	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	220,946,336.65

Cuentas de egresos

Cuenta	Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo	Actual
		Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	244,346,692.69
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	102,880,933.26	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	33,381,739.65
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	7,788,981.37	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	159,149.51	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	946,940.84	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	165,952,427.36	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 período 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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

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

c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio

d) Régimen jurídico.

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



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 avance.

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
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		220,946,336.65
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		220,946,336.65



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
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		167,058,517.71
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		10,524,012.82
	Mobiliario y equipo de administración	106,059.99	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,582.76	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,477,296.94	
	Activos biológicos	0.00	
	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	6,385,189.20	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	2,549,883.93	
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
	Provisiones	0.00	
	Disminución de inventarios	0.00	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
	Otros Gastos	0.00	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		156,534,504.89



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
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	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 EFFECTIVO 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
ACTIVO NO CIRCULANTE	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 EFFECTIVO 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
DÉPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	636,979,239.02	573,424,919.88	547,275,602.58	663,128,556.32	26,149,317.30

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 12:12:19 p. m.



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
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Deuda Externa				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Deuda Externa				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos				
			63,195,549.90	25,261,677.90
Total Deuda y Otros Pasivos			63,195,549.90	25,261,677.90

"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 12:12:20 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
1	INGRESOS CORRIENTES		220,946,336.65
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>	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	
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<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	
2	GASTOS CORRIENTES		156,534,504.89
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<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	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>	14,344,112.13	
	<i>Pensiones</i>	0.00	
	<i>Otros</i>	0.00	
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>		

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

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

Pág.: 34



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	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	<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	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.00	
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	64,411,831.76
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	<i>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</i>		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	<i>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</i>	0.00	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Variación depreciación y amortización acumulada</i>	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		
	<i>Transferencias</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)	0.00	
5	GASTOS DE CAPITAL		4,256,561.41
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<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	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	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.

Pág.: 35



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	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)		220,946,336.65
7	GASTOS TOTALES (2+5)		160,791,066.30
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		160,791,066.30
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		60,155,270.35
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		60,155,270.35
11	FUENTES FINANCIERAS		18,531,834.72
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	Disminución de documentos por cobrar	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	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	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	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO		0.00

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

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

Pág.: 36



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

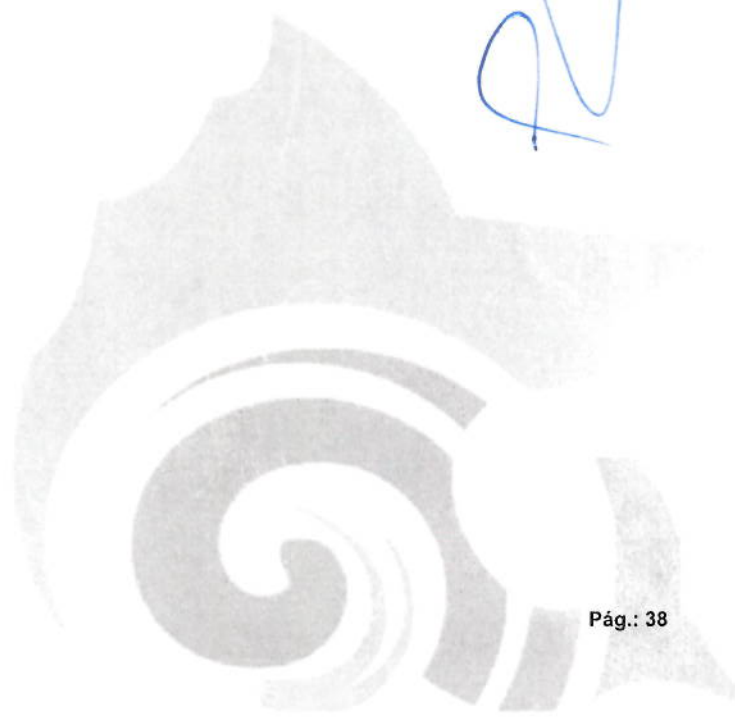
Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		81,680,921.47
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	43,307,195.52	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	108,311.49	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	0.00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

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

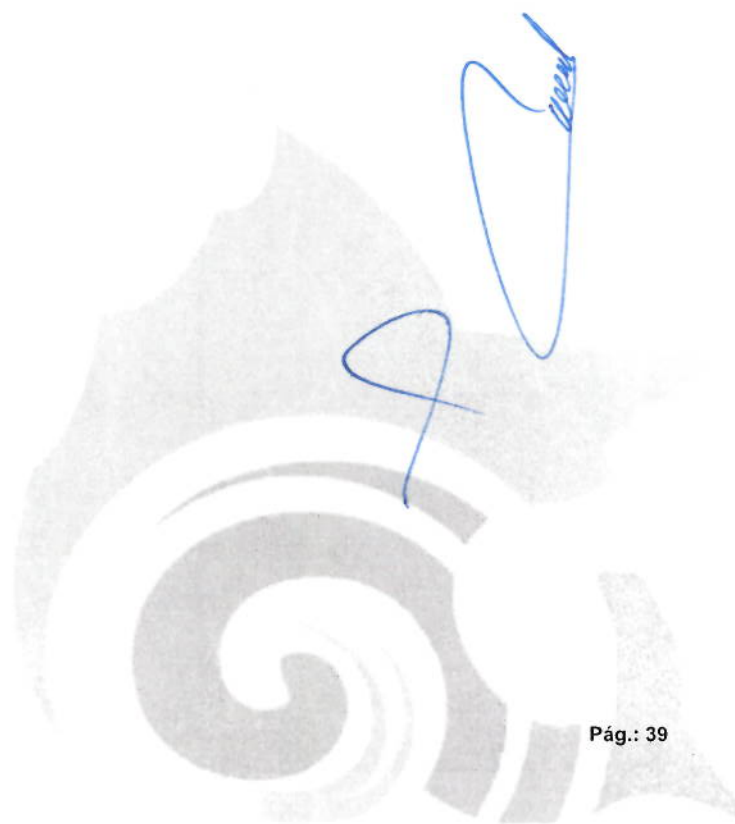
Fecha: 08/10/2020 12:12:25 p. m.

Pág.: 37

- **Información Presupuestaria**



- **Información Presupuestaria**
Estado Analítico de Ingresos





DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

Clave	Presupuestaria	Descripción
-------	----------------	-------------

Ingresos excedentes:

TOTAL:

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

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



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

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro

Est Ene-Sep AyR Ene-Sep PrM 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	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	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	183,275,079.58	183,275,079.58	6,107,163.49	6,107,163.49
5	PRODUCTOS	820,573.20	0.00	820,573.20	353,613.31	353,613.31	353,613.31	353,613.31	-466,959.89	-466,959.89
6	APROVECHAMIENTOS	5,271,529.32	0.00	5,271,529.32	3,676,445.85	3,676,445.85	3,676,445.85	3,676,445.85	-1,595,083.47	-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	33,641,197.91	33,641,197.91	33,641,197.91	33,641,197.91
SUBTOTAL:		183,260,018.61	30,576,904.91	213,836,923.52	220,946,336.65	220,946,336.65	220,946,336.65	220,946,336.65	37,686,318.04	37,686,318.04

INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS
PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS
ÓRGANOS AUTÓNOMOS 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	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	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	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	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

TOTAL:

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

Ingresos excedentes:

37,686,318.04

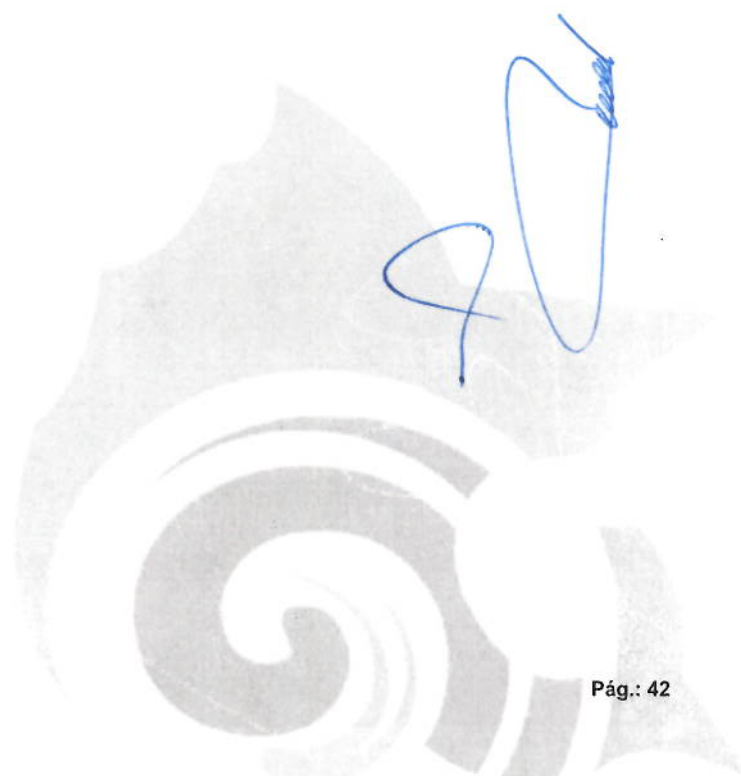
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

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

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

Pág.: 41

- **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

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
Cap-Con													
1 0	SERVICIOS PERSONALES		82,594,411.05	7,310,548.21	89,904,959.26		74,802,685.98		74,802,685.98	74,802,685.98		15,102,273.28	
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		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		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		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		2,811,386.97	
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		5,246,157.08	
1 6	PREVISIONES		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00	
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00	
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS		9,873,471.60	3,060,507.94	12,933,979.54		12,156,495.85		12,156,495.85	11,354,562.06		777,483.69	
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	367,868.04		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		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	
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	2,685,222.88		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	4,463,501.40		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	2,483,399.33		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	39,968.84		270,051.25	
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD		0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00	
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		2,510,153.19	-1,150,303.76	1,359,849.43		1,218,614.76		1,218,614.76	1,136,009.94		141,234.67	
3 0	SERVICIOS GENERALES		56,309,661.14	6,839,467.74	63,149,128.88		55,007,417.83		55,007,417.83	54,886,711.02		8,141,711.05	
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		5,350,715.34	
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		179,999.91	120,451.49	300,451.40		276,035.26		276,035.26	259,519.14		24,416.14	
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS 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		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		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	3,470,557.07		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	310,920.69		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		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		43,930.67	
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES		5,928,236.96	2,187,666.68	8,115,903.64		6,164,899.99		6,164,899.99	6,164,899.99		1,951,003.65	
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y		16,150,199.68	1,759,487.74	16,326,148.42		14,567,905.23		14,567,905.23	14,567,905.23		1,758,243.19	

"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

Pág.: 43



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: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
Cap-Con													
OTRAS AYUDAS													
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES		587,500.00		0.00		587,500.00		223,793.10		223,793.10		363,706.90
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES		15,562,699.68		175,948.74		15,738,648.42		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
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 8	DONATIVOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		559,393.13		1,496,139.22		2,055,532.35		1,588,939.69		1,533,225.94		466,592.66
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		82,268.37		23,791.62		106,059.99		106,059.99		77,996.24		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		0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		380,000.00		-102,691.93		277,308.07		0.00		0.00		277,308.07
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		88,499.79		1,578,081.74		1,666,581.53		1,477,296.94		1,449,646.94		189,284.59
5 7	ACTIVOS BIOLOGICOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 8	BIENES INMUEBLES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
6 0	INVERSION PUBLICA		1,334,999.97		26,177,611.94		27,512,611.91		2,549,883.93		2,549,883.93		24,962,727.98
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		1,334,999.97		26,177,611.94		27,512,611.91		2,549,883.93		2,549,883.93		24,962,727.98
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES		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
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON 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: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
Cap-Con													
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
8 1	PARTICIPACIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
8 3	APORTACIONES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
8 5	CONVENIOS		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
9 0	DEUDA PUBLICA		2,264,999.94		0.00		2,264,999.94		6,385,189.20		6,257,453.20		-4,120,189.26
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
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



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	Descripción	Apr		AyR		PrM		Dev		Pag		SEJe	
		Ene-Sep		Ene-Sep		Ene-Sep		Ene-Sep		Ene-Sep		Ene-Sep	
TG	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						
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 12:12:36 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: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	UP-UR-UE	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
01 DIRECCION GENERAL			8,964,657.89		2,588,502.31		11,553,160.20		8,920,390.63		8,878,253.82		2,632,769.57	
01 01 DIRECCION GENERAL			8,964,657.89		2,588,502.31		11,553,160.20		8,920,390.63		8,878,253.82		2,632,769.57	
01 01 01	DESAPACHO 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	
02 DIRECCION COMERCIAL			17,350,637.58		26,885.15		17,377,522.73		15,510,938.29		15,469,678.78		1,866,584.44	
02 01 DIRECCION COMERCIAL			17,350,637.58		26,885.15		17,377,522.73		15,510,938.29		15,469,678.78		1,866,584.44	
02 01 01	DESAPACHO 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	
03 DIRECCION DE CONSTRUCCION			4,541,752.59		26,790,643.41		31,332,396.00		5,862,893.30		5,849,769.55		25,469,502.70	
03 01 DIRECCION DE CONSTRUCCION			4,541,752.59		26,790,643.41		31,332,396.00		5,862,893.30		5,849,769.55		25,469,502.70	
03 01 01	DESAPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION		3,916,951.36		-785,080.32		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	
04 DIRECCION DE OPERACION			94,495,676.27		12,803,313.74		107,298,990.01		94,707,206.15		94,059,275.57		12,591,783.86	
04 01 DIRECCION DE OPERACION			94,495,676.27		12,803,313.74		107,298,990.01		94,707,206.15		94,059,275.57		12,591,783.86	
04 01 01	DESAPACHO 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	
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA			29,515,145.55		1,859,655.53		31,374,801.08		26,396,841.86		26,177,878.16		4,977,959.22	
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA			29,515,145.55		1,859,655.53		31,374,801.08		26,396,841.86		26,177,878.16		4,977,959.22	
05 01 01	DESAPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA		2,210,511.36		894,813.52		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

Fecha: 08/10/2020 12:12:38 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: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	UP-UR-UE	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES		264,414.11	45,436.90	309,851.01	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		740,652.64	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						
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 12:12:38 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: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
Fin-Fun													
01 GOBIERNO		64,153,707.59	7,530,200.19	71,683,907.78	61,763,773.82	61,239,924.10	9,920,133.96						
01 01	LEGISLACION	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	COORDINACION DE LA POLITICA 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 PUBLICO 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						
02 DESARROLLO SOCIAL		104,933,428.92	37,530,023.60	142,463,452.52	105,294,743.89	104,712,503.26	37,168,708.63						
02 01	PROTECCION 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	RECREACION, 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	PROTECCION 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						
03 DESARROLLO ECONOMICO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 03	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 05	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 06	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 07	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 08	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
03 09	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
04 02	TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
04 03	SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
04 04	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						

"BAJO 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

Pág.: 49



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	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
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	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
FF-OF-RF													
01	NO ETIQUETADO		169,087,136.51	14,483,318.88	183,570,455.39	161,534,751.18	160,428,660.83	22,035,704.21					
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					
02	ETIQUETADO		0.00	30,576,904.91	30,576,904.91	5,523,766.53	5,523,766.53	25,053,138.38					
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					
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 12:12:43 p. m.

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

Pág.: 51



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

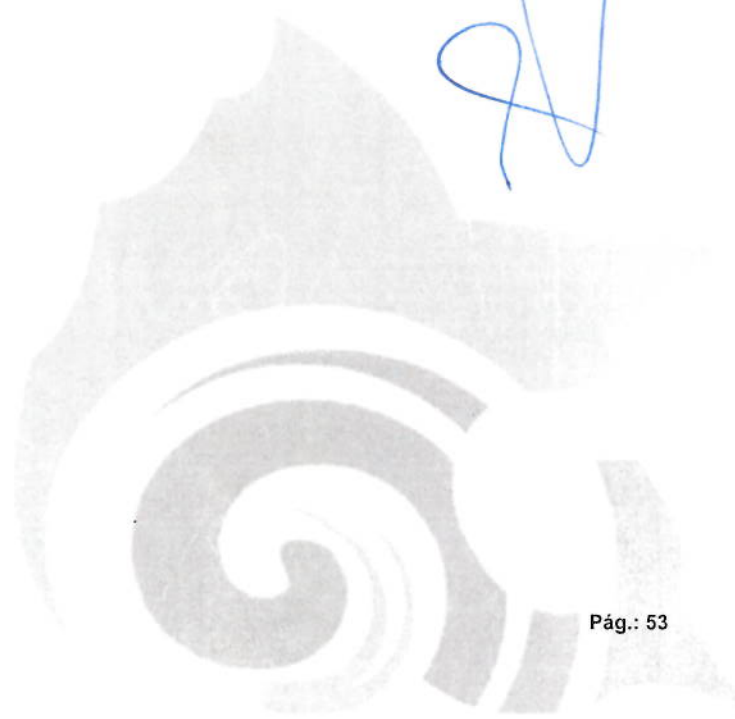
Análisis por: Ubicación Geográfica
Clave-Presupuestaria Descripción
Ent-Mun-Loc-Col

06 COLIMA
06 007 MANZANILLO

	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	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	
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	




- **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 A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

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

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



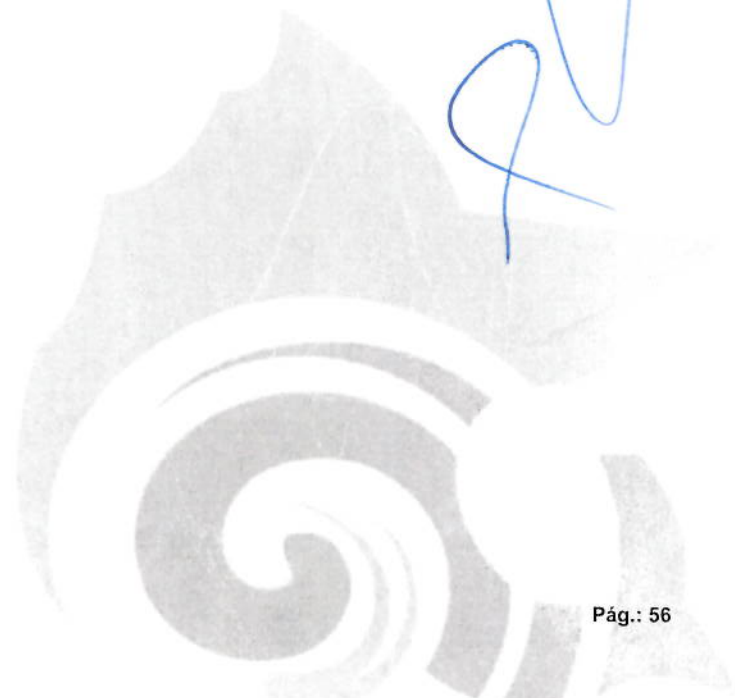
COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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

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

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

- **Información Programática**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'S' or 'Z' shape with a small mark at the top right.



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

GGasto-TProg-Mod

	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
1 GASTO PROGRAMABLE		169,087,136.51	45,060,223.79	0.00	214,147,360.30	167,058,517.71	0.00	0.00	165,952,427.36	0.00	47,088,842.59	0.00
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES		168,308,987.01	45,259,617.84	0.00	213,568,604.85	167,003,709.68	0.00	0.00	165,897,619.33	0.00	46,564,895.17	0.00
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	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	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	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	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		168,308,987.01	45,259,617.84	0.00	213,568,604.85	167,003,709.68	0.00	0.00	165,897,619.33	0.00	46,564,895.17	0.00
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO		778,149.50	-199,394.05	0.00	578,755.45	54,808.03	0.00	0.00	54,808.03	0.00	523,947.42	0.00
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		778,149.50	-199,394.05	0.00	578,755.45	54,808.03	0.00	0.00	54,808.03	0.00	523,947.42	0.00
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 COMPROMISOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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 RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 08/10/2020 12:12:52 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
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
GGasto-TProg-Mod													
2 1 D	COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
TOTAL:			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 12:12:52 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	Descripción	Apr	Ene-Sep	AyR	Ene-Sep	PrM	Ene-Sep	Dev	Ene-Sep	Pag	Ene-Sep	SEje	Ene-Sep
Prog-Prop-TProy-NP	ProyTAct-NAct												
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 DIRECCION 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 DIRECCION 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 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						
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 DIRECCION 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 DIRECCION DE OPERACION	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 DIRECCION 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	0.00	9,859,551.21	9,859,551.21	2,549,883.93	2,549,883.93	7,309,667.28						
008 02	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 Q 002	AGUA POTABLE	0.00	4,624,763.59	4,624,763.59	1,196,059.54	1,196,059.54	3,428,704.05						
008 02 O 002	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	2,438,052.06	2,438,052.06	630,530.70	630,530.70	1,807,521.36						
008 02 O 002 O 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 AUERRERA DEL BARRIO I HASTA LA CALLE TAMARINDO EN EL BARRIO III.	0.00	2,186,711.53	2,186,711.53	565,528.84	565,528.84	1,621,182.69						
008 02 O 004	ALCANTARILLADO SANITARIO	0.00	5,234,787.62	5,234,787.62	1,353,824.39	1,353,824.39	3,880,963.23						
008 02 O 004 O 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	2,860,044.82	2,860,044.82	739,666.77	739,666.77	2,120,378.05						
008 02 O 004 O 10	SUSTITUCION DE COLECTOR SANITARIO DE 24"	0.00	2,374,742.80	2,374,742.80	614,157.62	614,157.62	1,760,585.18						

*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 Descripción
Prog-Prop-TProy-NProyTAct-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

009 01 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE
CONTRALORIA INTERNA

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

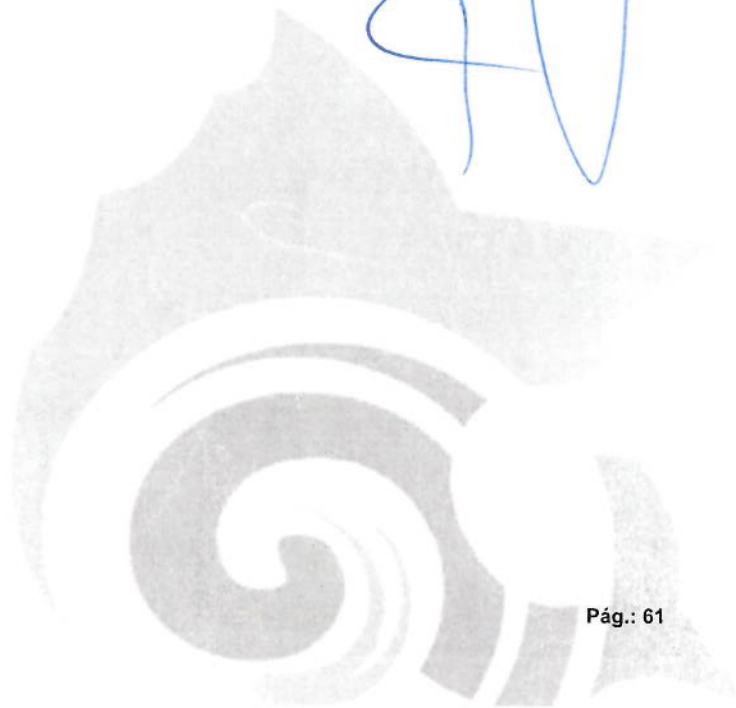
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 08/10/2020 12:12:55 p. m.

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

Pág.: 60

- **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 ³
----------	----------	-----------	---------------------

I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)

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

II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)

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

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

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

III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)

IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda

V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)

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

A. Financiamiento

B. Amortización de la Deuda

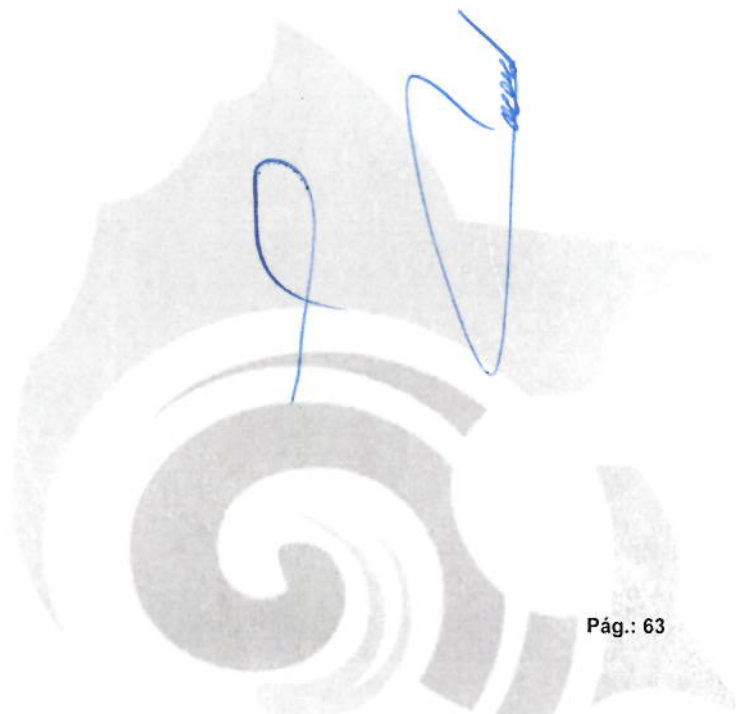
C. Endeudamiento o desendeudamiento(C = A - B)

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

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

Fecha: 08/10/2020 12:12:56 p. m.

- **Anexos**





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

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO Y EQUI VALENTES						
EFFECTIVO	155,258,451.05	0.00	569,286,096.26	547,275,602.58	177,268,944.73	0.00
BANCOS/TESORERIA	11,407,160.26	0.00	525,266,796.74	481,959,601.22	54,714,355.78	0.00
	80,136.89	0.00	2,543,750.34	2,485,383.02	138,504.21	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUI VALENTES						
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,327,023.37	0.00	522,723,046.40	479,474,218.20	54,575,851.57	0.00
DEUDORES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	138,525,315.74	0.00	44,012,571.52	62,436,094.75	120,101,792.51	0.00
INGRESOS POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	52,931,187.16	0.00	3,001,355.32	2,893,043.83	53,039,498.65	0.00
	376,523.37	0.00	0.00	0.00	376,523.37	0.00
	274.51	0.00	0.00	0.00	274.51	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUI VALENTES A CORTO PLAZO	85,217,330.70	0.00	41,011,216.20	59,543,050.92	66,685,495.98	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS						
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	1,204,433.93	0.00	6,728.00	3,828.00	1,207,333.93	0.00
	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
ALMACÉN						
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
	4,121,541.12	0.00	0.00	2,876,078.61	1,245,462.51	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE						
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO						
TERRENOS	481,720,787.97	0.00	4,138,823.62	0.00	485,859,611.59	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	345,232,954.15	0.00	2,549,883.93	0.00	347,782,838.08	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00	6,090,223.00	0.00
	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
DOMINIO PÚBLICO	193,004,577.33	0.00	2,549,883.93	0.00	195,554,461.26	0.00
BIENES MUEBLES						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	143,850,022.49	0.00	1,588,939.69	0.00	145,438,962.18	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	6,930,116.38	0.00	106,059.99	0.00	7,036,176.37	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	48,725.21	0.00	5,582.76	0.00	54,307.97	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	19,678,397.01	0.00	0.00	0.00	19,678,397.01	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	116,748,123.00	0.00	1,477,296.94	0.00	118,225,419.94	0.00
	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
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO						
PASIVO CIRCULANTE	0.00	63,195,549.90	285,083,995.20	247,150,123.20	0.00	25,261,677.90
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
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	307,453,958.35	6,003,425.18	5,674,782.72	0.00	307,125,315.89
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
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	0.00	0.00	0.00	6,770,801.86
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00	0.00	0.00	9,102,814.79
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,199.97	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	0.00	0.00	0.00	48,258,223.02
RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	55,008,597.22	0.00	0.00	0.00	55,008,597.22
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
INGRESOS						
INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	0.00	29,566.08	187,334,704.82	0.00	187,305,138.74
DERECHOS	0.00	0.00	28,599.61	183,303,679.19	0.00	183,275,079.58
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	9,067.25	175,853,504.52	0.00	175,844,437.27
OTROS DERECHOS	0.00	0.00	19,532.36	7,450,174.67	0.00	7,430,642.31
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	353,613.31	0.00	353,613.31
PRODUCTOS	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
MULTAS	0.00	0.00	844.90	783,706.83	0.00	782,861.93
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	121.57	2,893,705.49	0.00	2,893,583.92
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	33,641,197.91	0.00	33,641,197.91
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	33,641,197.91	0.00	33,641,197.91
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	27,512,611.91	0.00	27,512,611.91
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	6,128,586.00	0.00	6,128,586.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	149,291,025.33	6,390,405.90	142,900,619.43	0.00
SERVICIOS PERSONALES	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
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	13,215,249.72	1,058,753.87	12,156,495.85	0.00
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
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	58,303,737.30	3,296,319.47	55,007,417.83	0.00
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
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	13,633,885.46	0.00	13,633,885.46	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	223,793.10	0.00	223,793.10	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	223,793.10	0.00	223,793.10	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	13,410,092.36	0.00	13,410,092.36	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	13,410,092.36	0.00	13,410,092.36	0.00
CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00	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
LEY DE INGRESOS						
LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
DERECHOS	0.00	0.00	729,191,707.22	729,191,707.22	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	244,346,692.69	0.00	244,346,692.69	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	236,223,887.99	0.00	236,223,887.99	0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR						
DERECHOS	0.00	0.00	1,094,097.69	0.00	1,094,097.69	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	7,028,707.01	0.00	7,028,707.01	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	227,104,488.73	281,081,749.68	0.00	53,977,260.95
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	186,367,972.19	236,252,487.60	0.00	49,884,515.41
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
DERECHOS	0.00	0.00	353,613.31	1,094,097.69	0.00	740,484.38
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	3,677,412.32	7,029,673.48	0.00	3,352,261.16
LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
DERECHOS	0.00	0.00	36,705,490.91	36,705,490.91	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	36,705,490.91	6,128,586.00	30,576,904.91	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	3,064,293.00	0.00	3,064,293.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	36,705,490.91	3,064,293.00	33,641,197.91	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	221,005,468.81	221,005,468.81	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	183,332,278.80	183,332,278.80	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	353,613.31	353,613.31	0.00	0.00
PRODUCTOS 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
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	29,566.08	220,975,902.73	0.00	220,946,336.65
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	28,599.61	183,303,679.19	0.00	183,275,079.58
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	353,613.31	0.00	353,613.31
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	966.47	3,677,412.32	0.00	3,676,445.85
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	33,641,197.91	0.00	33,641,197.91
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	1,088,670,772.35	1,088,670,772.35	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	244,346,692.69	0.00	244,346,692.69
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	127,970,405.61	0.00	127,970,405.61
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	13,164,630.11	0.00	13,164,630.11
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	75,078,884.00	0.00	75,078,884.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	22,713,581.53	0.00	22,713,581.53
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	619,191.44	0.00	619,191.44
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	1,780,000.00	0.00	1,780,000.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	3,020,000.00	0.00	3,020,000.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	0.00	0.00	326,831,799.21	223,950,865.95	102,880,933.26	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	144,267,378.21	92,012,673.15	52,254,705.06	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	23,331,930.87	22,110,692.38	1,221,238.49	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
DERECHOS	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
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	42,046,195.89	75,427,935.54	0.00	33,381,739.65
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
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	188,317,298.18	180,528,316.81	7,788,981.37	0.00
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
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	179,176,898.72	179,017,749.21	159,149.51	0.00
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
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	179,475,637.04	178,528,696.20	946,940.84	0.00
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		Haber	Movimientos		Haber	Saldo Actual	
	Debe	Haber		Debe	Haber		Debe	Haber
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES								
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,533,675.94	1,533,225.94	0.00	450.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	2,549,883.93	2,549,883.93	0.00	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	0.00	6,459,779.49	6,332,043.49	127,736.00		0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	172,822,943.31	6,870,515.95	165,952,427.36		0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	77,860,038.31	2,123,332.56	75,736,705.75		0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	11,636,924.49	282,362.43	11,354,562.06		0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	59,299,163.91	4,412,452.89	54,886,711.02		0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	13,633,885.46	0.00	13,633,885.46		0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	1,533,225.94	0.00	1,533,225.94		0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	2,549,883.93	0.00	2,549,883.93		0.00
				6,309,821.27	52,368.07	6,257,453.20		0.00

TOTAL:

692,193,794.89 692,193,794.89 2,845,329,296.70 2,845,329,296.70 1,433,991,439.42 1,433,991,439.42

CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO

OFICIO: DIR. 775/2020

ASUNTO: PRESENTACION Y APROBACION DE
3ER TRIMESTRE 2020.

MANZANILLO, COLIMA A 27 DE OCTUBRE DE 2020.

**A TODOS LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DE
ADMINISTRACION DE LA CAPDAM.
PRESENTES:**

EN CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 45 FRACCIÓN IV INCISO B) DE LA LEY DEL MUNICIPIO LIBRE DEL ESTADO DE COLIMA, ASÍ COMO EL 7 Y 8 DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE COLIMA SE PRESENTA ANTE ESTE CONSEJO DE ADMINISTRACION SOLICITUD DE AUTORIZACIÓN PARA SU REMISIÓN AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA DEL INFORME DE DISCIPLINA FINANCIERA ENERO A SEPTIEMBRE 2020 (3ER TRIMESTRE), PARA EL ACUERDO QUE PROCEDA. (ANEXO B).

SIN OTRO PARTICULAR POR EL MOMENTO ME DESPIDO ENVIÁNDOLES UN CORDIAL SALUDO.

ATENTAMENTE
DIRECTOR GENERAL DE LA CAPDAM

ING. GABINO URIBE GARCIA

C.C.P.- ARCHIVO