



# COMISIÓN DE AGUA POTABLE, DRENAJE Y ALCANTARILLADO DE MANZANILLO

Oficio No.: DIR. GRAL. 408/2021

Asunto: Se envía Informe de Gestión Financiera.

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 LIX  
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".

En materia de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria para los Municipios del Estado de Colima, en su Artículo 12 Fracción IX, dice "Entregar al Congreso del Estado, dentro de los treinta días posteriores a la conclusión del primer semestre del año, debidamente aprobado el Informe de Avance de la Gestión Financiera, lo anterior en términos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Colima y demás disposiciones legales aplicables"

Por lo anterior, adjunto al presente el **Informe de Gestión Financiera** correspondiente al **primer semestre del 2021**, de la **Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo Colima**, 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 14 de Julio de 2021



ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE  
Director General de CAPDAM



L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO  
Directora de Finanzas de CAPDAM

H. CONGRESO DEL ESTADO DE COLIMA	
RECIBIDO	
29 JUL. 2021	
HORA	NOMBRE Y FIRMA
11:05	[Firma]

C.c.p. Archivo

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



**CAPDAM**

**Cuenta Pública**

**Enero a Junio 2021**

**1° SEMESTRE**

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



**CAPDAM**

**Cuenta Pública**

**Enero a Junio 2021**

**1° SEMESTRE**



# Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

## CONTENIDO

### **Información Contable •**

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

### **Información Presupuestaria •**

#### **Estado Analítico de Ingresos**

- Rubro de Ingreso
- Fuente de Financiamiento

#### **Estado Analítico del Presupuesto de Egresos**

- Clasificación por Objeto del Gasto
- Clasificación por Tipo de Gasto
- Clasificación Administrativa
- Clasificación Funcional
- Clasificación por Fuente de Financiamiento
- Ubicación Geográfica

### **Información de Deuda •**

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

### **Información Programática •**

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

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

### **Anexos •**

- Balanza de Comprobación

- **Información Contable**





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

	2021	2020
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
IMPUESTOS	151,215,853.97	119,885,241.93
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS		
APROVECHAMIENTOS	146,409,866.97	118,066,897.97
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	931,744.29	309,973.92
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	3,874,242.71	1,508,370.04
	0.00	0.00
	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y JUBILACIONES</b>	9,480,000.00	6,128,586.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	9,480,000.00	6,128,586.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>160,695,853.97</b>	<b>126,013,827.93</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
SERVICIOS PERSONALES	96,919,818.23	75,760,990.32
MATERIALES Y SUMINISTROS	50,294,245.88	39,502,633.29
SERVICIOS GENERALES	10,406,393.11	7,286,654.40
	36,219,179.24	28,971,702.63

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

Fecha: 06/07/2021 04:02:53 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 JUNIO DE 2021

	2021	2020
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	9,899,084.52	7,039,728.45
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	241,637.93	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	9,657,446.59	7,039,728.45
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
<b>INVERSION PÚBLICA</b>		
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00

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

Fecha: 06/07/2021 04:02:53 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 JUNIO DE 2021

	2021	2020
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00

**TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**106,818,902.75**    **82,800,718.77**

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

**53,876,951.22**    **43,213,109.16**

DIRECTOR GENERAL

DIRECTORA DE FINANZAS

ING. LEONARDO CHIPRES AMBRADE

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO







**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 AL 30 DE JUNIO DE 2021

	2021	2020	2021	2020
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	66,664,760.21	38,923,020.72	25,563,335.51	48,804,736.48
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	76,283,186.07	143,306,047.03	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,148,034.76	1,207,333.93	2,967,627.00	2,967,627.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	4,121,541.12	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>145,341,443.55</b>	<b>187,557,942.80</b>	<b>28,530,962.51</b>	<b>51,772,363.48</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00		
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	369,484,120.79	345,232,954.15	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	149,978,629.34	145,178,345.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>			<b>28,530,962.51</b>	<b>51,772,363.48</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO			0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A 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"



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2021**

	2021	2020	2021	2020
ACUMULADAS DE BIENES				
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>512,100,561.46</b>	<b>483,049,110.48</b>	<b>28,530,962.51</b>	<b>51,772,363.48</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>657,442,005.01</b>	<b>670,607,053.28</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>				
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			266,329,730.77	266,329,730.77
CONTRIBUIDO			266,329,730.77	266,329,730.77
APORTACIONES			0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL			0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>			362,581,311.73	352,504,959.03
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)			53,876,951.22	43,213,109.16
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			309,089,748.77	309,677,238.13
REVALÚOS			0.00	0.00
RESERVAS			0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			-385,388.26	-385,388.26
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA</b>			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: 06/07/2021 04:02:54 p.m.



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DE 2021

	2021	2020
<b>ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00

**TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO** 628,911,042.50 618,834,689.80

**TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO** 657,442,005.01 670,607,053.28



DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



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 VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**  
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020</b>	<b>266,329,730.77</b>				<b>266,329,730.77</b>
<i>Aportaciones</i>	266,329,730.77				266,329,730.77
<i>Donaciones de Capital</i>	0.00				0.00
<i>Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</i>	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020</b>		<b>254,503,408.07</b>	<b>63,372,043.29</b>		<b>317,875,451.36</b>
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)</i>		63,372,043.29			63,372,043.29
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		254,888,796.33			254,888,796.33
<i>Revalúos</i>		0.00			0.00
<i>Reservas</i>		0.00			0.00
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		-385,388.26			-385,388.26
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2020</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Resultados por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2020</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>254,503,408.07</b>	<b>63,372,043.29</b>	<b>0.00</b>	<b>584,205,182.13</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2021</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
<i>Aportaciones</i>	0.00				0.00
<i>Donaciones de Capital</i>	0.00				0.00
<i>Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</i>	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto de 2021</b>		<b>-9,171,090.85</b>	<b>53,876,951.22</b>		<b>44,705,860.37</b>
<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>		53,876,951.22			53,876,951.22
<i>Resultados de Ejercicios Anteriores</i>		0.00			-9,171,090.85
<i>Revalúos</i>		-9,171,090.85			0.00
<i>Reservas</i>		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: 06/07/2021 04:02:55 p.m.



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Actualizado	Exceso o Insuficiencia en la Hac. Pública / Patrimonio	Total
<i>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</i>			0.00		0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>				0.00	0.00
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2021</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>245,332,317.22</b>	<b>117,248,994.51</b>	<b>0.00</b>	<b>628,911,042.50</b>



DIRECTOR GENERAL  
 ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



DIRECTORA DE FINANZAS  
 L.C.P. MARTHA ANGÉLICA 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 JUNIO DE 2021

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>39,960,792.03</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	37,153,603.96
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	30,051,676.35
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	7,101,927.61
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	2,807,188.07
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	2,807,188.07
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>0.00</b>	<b>4,745,068.34</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	4,745,068.34
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	4,745,068.34
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
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

Fecha: 06/07/2021 04:02:56 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 JUNIO DE 2021

	Origen	Aplicación
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

**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**  
**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

APORTACIONES  
 DONACIONES DE CAPITAL  
 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

	<b>53,876,951.22</b>	<b>9,171,090.85</b>
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00

**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO**

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)  
 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

REVALÚOS  
 RESERVAS  
 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	53,876,951.22	9,171,090.85
	53,876,951.22	0.00
	0.00	9,171,090.85
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00

**EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA  
 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS



**ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE**  
 DIRECTOR GENERAL



**L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO**  
 DIRECCIÓN DE FINANZAS



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 JUNIO DE 2021

Concepto	2021	2020
----------	------	------

**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	146,409,866.97	118,066,897.97
PRODUCTOS	931,744.29	309,973.92
APROVECHAMIENTOS	3,874,242.71	1,508,370.04
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00

**160,695,853.97 126,013,827.93**

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES  
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN

9,480,000.00 6,128,586.00

**APLICACION**

SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	50,294,245.88	39,502,633.29
SERVICIOS GENERALES	10,406,393.11	7,286,654.40
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	36,219,179.24	28,971,702.63
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	241,637.93	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	9,657,446.59	7,039,728.45
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	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00

**106,818,902.75 82,800,718.77**

39,502,633.29  
7,286,654.40  
28,971,702.63

7,039,728.45

**FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION**

**53,876,951.22 43,213,109.16**

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

Fecha: 06/07/2021 04:02:57 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 JUNIO DE 2021

Concepto	2021	2020
----------	------	------

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

<b>ORIGEN</b>	<b>271.15</b>	<b>4,950,986.00</b>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	271.15	4,950,986.00
<b>APLICACION</b>	<b>11,978,550.07</b>	<b>4,441,416.99</b>
BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	2,807,188.07	1,328,322.51
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	9,171,362.00	3,113,094.48
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-11,978,278.92</b>	<b>509,569.01</b>

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

<b>ORIGEN</b>	<b>164,655,081.49</b>	<b>136,737,340.69</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	164,655,081.49	136,737,340.69
<b>APLICACION</b>	<b>176,502,077.44</b>	<b>152,944,158.40</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
- INTERNO	0.00	0.00
- EXTERNO	0.00	0.00



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Concepto	2021	2020
----------	------	------

**OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO**

176,502,077.44      152,944,158.40

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

**-11,846,995.95      -16,206,817.71**

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

**30,051,676.35      27,515,860.46**

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

**36,613,083.86      11,407,160.26**

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

**66,664,760.21      38,923,020.72**



DIRECTOR GENERAL

ING. LEONARDO CHIPRES ANDRADE



DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

## 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 **Informe de Avance de la Gestión, correspondiente al primer semestre del ejercicio fiscal 2021.**

### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### ACTIVO

##### *Efectivo y Equivalentes*

Se integra por las cuentas de:

*Efectivo*, la cual al cierre del periodo de enero a junio de 2021 presenta un saldo acumulado de \$ 149,074.47 (ciento cuarenta y nueve mil setenta y cuatro pesos 47/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

Cuenta	Descripción	Saldo
<b>1-1-01-01</b>	<b>EFFECTIVO</b>	
1-1-01-01-001-0001	FONDOS FIJOS DE CAJERAS	30,754.38
1-1-01-01-001-0002	FONDOS REVOLVENTES	118,320.09

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*, del periodo de enero a junio de 2021 presenta un saldo acumulado \$ 66,515,685.74 (sesenta y seis millones quinientos quince mil seiscientos ochenta y cinco pesos 74/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Descripción	Saldo
<b>1-1-01-02</b>	<b>BANCOS/TESORERIA</b>	<b>66,515,685.74</b>
<b>1-1-01-02-001-0002</b>	<b>BANCO HSBC</b>	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	79,749.10
<b>1-1-01-02-001-0003</b>	<b>BANCO BANCOMER</b>	
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	227,673.03
<b>1-1-01-02-001-0004</b>	<b>BANCO BANORTE</b>	
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	5,515.19
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)	2,823,092.79
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	31,941.86
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	9,401.57
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NOMINA REC. PROP.)	57,780.11
<b>1-1-01-02-001-0005</b>	<b>BANCO SANTANDER</b>	
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 1829 OPER RECURSOS PROPIOS	405,137.69



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 JUNIO DE 2021

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 9738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	349,717.64
<b>1-1-01-02-001-0009</b>	<b>BANCO BANBAJIO</b>	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 0644/4238	267,636.45
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 6401/50708	35,249,004.63
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 9385/49054	1,082,217.99
1-1-01-02-001-0009-0005	BAJIO 0304/604426 FISM 2019 (FAIS 2019)	470,384.24
1-1-01-02-001-0009-0008	BAJIO-6822/301082 RECURSOS FEDERALES	5,955,370.24
1-1-01-02-001-0009-0009	BAJIO-6428/76528 PRODDER FEDERAL 2020	846,878.64
1-1-01-02-001-0009-0010	BAJIO-7871/567347 APAUR 2020 FEDERAL	2,544.21
1-1-01-02-001-0009-0011	BAJIO-7539/707440 FISM 2020 FEDERAL	107,927.42
1-1-01-02-001-0009-0012	BAJIO-7661/707550 FISM BANOBRAS 2020	15,294.94
1-1-01-02-001-0009-0013	BAJIO-1804/712406 APAUR FISM 2020	4,586.04
1-1-01-02-001-0009-0014	BAJIO-0155/69662 FACTIBILIDADES E INCORPORACIONES	8,329,826.02
1-1-01-02-001-0009-0015	BAJIO-2817/67679 PRODDER RECURSO PROPIO 2020	842,269.07
1-1-01-02-001-0009-0016	BAJIO-1667/9292 FISM 2021 FEDERAL	5,629,400.79
1-1-01-02-001-0009-0017	BAJIO-80009 PROAGUA2021	375,160.82
1-1-01-02-001-0004-0034	BAJIO 45465/74047 PRODI 2019 REC.PROPIO	263,771.46
1-1-01-02-001-0004-0038	BAJIO CTA 26507996/48682 (REC PROP)	2,115,798.53
<b>1-1-01-02-001-0012</b>	<b>AFIRME</b>	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 003790 (NOMINA)	302,887.36
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 003731 (TERMINAL)	522,787.82
<b>1-1-01-02-001-0013</b>	<b>BANCO AZTECA</b>	
1-1-01-02-001-0012-0009	BANCO AZTECA CTA-3563 (REC PRO)	41,681.35

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

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**, al cierre del periodo de enero a junio de 2021 reflejan un saldo acumulado de \$76,283,186.07 (setenta y seis millones doscientos ochenta y tres mil ciento ochenta y seis pesos 07/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>1-1-02</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>76,283,186.07</b>
<b>1-1-02-03</b>	<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>661,390.69</b>
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	686,995.28
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COPROBAR	946.00
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	-26,550.59
<b>1-1-02-05</b>	<b>DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO</b>	<b>274.51</b>
1-1-02-05-001	DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES	274.51
<b>1-1-02-09</b>	<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO</b>	<b>75,621,520.87</b>
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	75,433,321.87
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES D EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	188,199.00

**Bienes o Servicios a Recibir**, al cierre del periodo de enero a junio de 2021 reflejan un saldo de \$ 1,148,034.79 (un millón ciento cuarenta y ocho mil treinta y cuatro pesos 79/100 m.n.), cabe informar que parte los saldos reflejados corresponden a ejercicios anteriores a 2012.



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 JUNIO DE 2021  
A) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>1-1-03</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>1,148,034.76</b>
<b>1-1-03-01</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO</b>	<b>46,451.18</b>
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	34,421.00
<b>1-1-03-02</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO</b>	<b>1,013,468.20</b>
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
<b>1-1-03-04</b>	<b>ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO</b>	<b>88,115.38</b>
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	88,115.38

*Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo*

*Almacén* del periodo de enero a junio de 2021 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
<b>1-1-05</b>	<b>ALMACÉN</b>	<b>1,245,462.51</b>
<b>1-1-05-01</b>	<b>ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO</b>	<b>1,245,462.51</b>
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

*Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles*

Rubros correspondientes al Activo No Circulante, se muestra los saldos al cierre del mes de junio 2021.

*Bienes Inmuebles* con un saldo a cierre del periodo de enero a junio de 2021 de \$ 369,484,120.79 (trescientos sesenta y nueve millones cuatrocientos ochenta y cuatro mil ciento veinte pesos 79/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>1-2-03</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>369,484,120.79</b>
<b>1-2-03-01</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>6,090,223.00</b>
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
<b>1-2-03-03</b>	<b>EDIFICIOS NO HABITACIONALES</b>	<b>92,417,331.41</b>
1-2-03-03-001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	92,417,331.41
<b>1-2-03-05</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO</b>	<b>217,255,743.97</b>
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	41,311,132.73
1-2-03-05-004	DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	111,180,018.05
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38
<b>1-2-03-06</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS</b>	<b>53,720,822.41</b>
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91



# 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 JUNIO DE 2021

### A) NOTAS DE DESGLOSE

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 cierre del periodo de enero a junio de 2021 de \$ 149,978,629.34 (ciento cuarenta y nueve millones novecientos setenta y ocho mil seiscientos veintinueve pesos 34/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>1-2-04</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>149,978,629.34</b>
<b>1-2-04-01</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>7,362,984.03</b>
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	113,056.32
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	5,641,942.54
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,586,935.17
<b>1-2-04-02</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	<b>81,682.88</b>
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	32,046.64
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	49,636.24
<b>1-2-04-03</b>	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>486,040.89</b>
1-2-04-03-002	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	55,680.00
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
<b>1-2-04-04</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>21,617,007.34</b>
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	21,536,231.48
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
<b>1-2-04-06</b>	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>120,416,614.20</b>
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	9,297,894.12
1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	291,507.20
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	289,897.54
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	3,446,544.64
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,189,347.52
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,130,457.90
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91
<b>1-2-04-07</b>	<b>COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS</b>	<b>14,300.00</b>
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00

### PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del periodo de enero a junio de 2021 refleja un saldo en el pasivo de \$28,530,962.51 (veintiocho millones quinientos treinta mil novecientos sesenta y dos pesos 51/100 m.n.), se dellata.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>28,530,962.51</b>
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,563,335.51



# 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 JUNIO DE 2021

### A) NOTAS DE DESGLOSE

<b>2-1-01-01</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	
2-1-01-01-01	POR EL DEVENGO DE LA NOMINA DEL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	
2-1-01-01-04	POR EL DEVENGO DE CUOTAS Y APORTACIONES PATRONALES	
<b>2-1-01-02</b>	<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>2,856,118.21</b>
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	1,693,477.37
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,162,640.84
<b>2-1-01-03</b>	<b>CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>3,137,117.68</b>
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	3,137,117.68
<b>2-1-01-07</b>	<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>18,857,757.85</b>
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	1,996,758.05
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	1,695,491.13
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	47,149.66
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	14,918,359.01
<b>2-1-01-08</b>	<b>DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>556,283.44</b>
<b>2-1-01-09</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>156,058.33</b>
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	156,058.33
<b>2-1-03</b>	<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>2,967,627.00</b>
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)	

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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

De los rubros ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con el Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales al cierre del periodo de enero a junio de 2021 por la cantidad de \$160,695,853.97 (ciento sesenta millones seiscientos noventa y cinco mil ochocientos cincuenta y tres pesos 97/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>160,695,853.97</b>
<b>4-1</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>151,215,853.97</b>
<b>4-1-04</b>	<b>DERECHOS</b>	<b>146,409,866.97</b>
<b>4-1-04-03-001</b>	<b>INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO</b>	<b>140,759,496.05</b>
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	31,375,028.01
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	74,900,979.29
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	21,758,035.93
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	12,725,452.82
<b>4-1-04-04</b>	<b>ACCESORIOS DE DERECHOS</b>	<b>5,650,370.92</b>
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	2,408,817.05
4-1-01-04-001-0002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	3,241,553.87
<b>4-1-05</b>	<b>PRODUCTOS</b>	<b>931,744.29</b>
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	666,372.47
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	265,371.82
<b>4-1-06</b>	<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>3,874,242.71</b>



# 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 JUNIO DE 2021 A) NOTAS DE DESGLOSE

4-1-06-02-001-0001	INGRESOS POR MULTAS	1,059,272.27
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	2,814,970.44
<b>4-2-01</b>	<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES</b>	<b>9,480,000.00</b>
<b>4-2-01-03-06</b>	<b>CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES</b>	<b>9,480,000.00</b>
4-2-01-02-01-001	FAIS DEL EJERCICIO	6,000,000.00
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PROEDEER (REPROGRAMACION)	3,480,000.00

### Gastos y Otras Pérdidas

Corresponde a aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, al cierre del periodo de enero a junio de 2021, por la cantidad de \$ 106,818,902.75 (ciento seis millones ochocientos pesos 52/100 m.n.).

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
<b>5</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>106,818,902.75</b>
<b>5-1</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>96,919,818.23</b>
<b>5-1-01</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>50,294,245.88</b>
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	26,627,528.27
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	487,270.15
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,314,006.31
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo	
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	4,231,665.71
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	14,633,775.44
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (Bonos)	
<b>5-1-02</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>10,406,393.11</b>
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	366,971.97
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	146,305.72
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	3,383,209.64
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	1,416,334.83
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,792,223.05
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	399,637.85
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,901,710.05
<b>5-1-03</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>36,219,179.24</b>
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	26,172,551.13
	Energía Eléctrica	
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	162,082.61
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,719,729.62
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	887,846.83
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,596,657.07
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	140,600.00
5-1-03-07	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	29,056.90
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	5,510,655.08
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)	
<b>5-2</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>9,899,084.52</b>





# 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 JUNIO DE 2021 A) NOTAS DE DESGLOSE

5-2-04	AYUDAS SOCIALES	241,637.93
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	9,657,446.59

### 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 cierre del periodo de enero a junio de 2021, 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	318,260,839.62	9,171,090.85	309,089,748.77	Reintegro de recursos, cancelación de saldos.
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	<b>318,260,839.62</b>	<b>9,171,090.85</b>	<b>309,089,748.77</b>	

### IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

#### Efectivo y equivalentes

Análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, al mes cierre del periodo de enero a junio de 2021, es como sigue:

Cuenta	Inicial 2021	Inicial 2020	Final 2021	Final 2020
Efectivo en Bancos – Tesorería	36,613,083.86	11,407,160.26	66,664,760.21	50,802,530.72
Efectivo en Bancos - Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)				
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
<b>Total, de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>36,613,083.86</b>	<b>11,407,160.26</b>	<b>66,664,760.21</b>	<b>50,802,530.72</b>

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al cierre del periodo de enero a junio de 2021 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 31 de junio de 2021, se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.



# 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 JUNIO DE 2021 A) NOTAS DE DESGLOSE

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3</b>			
Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público			
Construcciones en proceso en Bienes Propios			
<b>Bienes Muebles 1-2-4</b>			
1-2-4-1 Mobiliario y equipo de administración: Mobiliario de Oficina, Equipo de Cómputo y Fibra óptica	198,537.16		198,537.16
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo: Cámaras CCTV			
1-2-4-3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	55,680.00		55,680.00
1-2-4-4 Equipo de Transporte	1,346,048.27		1,346,048.27
Equipo de Defensa y seguridad			
1-2-4-6 Maquinaria otros equipo y Herramientas: Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	1,206,922.64		1,206,922.64
Colección Obras de Arte y objetos: Botarga Animada			

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

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

### CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES del 1 de enero al 30 de junio de 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
1	<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>160,695,853.97</b>
2	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>0</b>
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0	
3	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0</b>
	<i>Productos de capital</i>	0	
	<i>Aprovechamientos capitales</i>	0	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0	
4	<b>INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>160,695,853.97</b>

### ESTADO DE ACTIVIDADES del 1 de enero al 30 de junio de 2021

<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>160,695,853.97</b>
--------------------------	-----------------------

### CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES



# 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 JUNIO DE 2021 A) NOTAS DE DESGLOSE

del 1 de enero al 30 de junio de 2021

<b>1</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>109,626,090.82</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>2,807,188.07</b>
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	198,537.16	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	55,680.00	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	1,346,048.27	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,206,922.64	
	<i>Activos biológicos</i>	0.00	
	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
	<i>Activos intangibles</i>	0.00	
	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	0.00	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
	<i>Provisiones</i>	0.00	
	<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>106,818,902.75</b>

**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
del 1 de enero al 30 de junio de 2021

**TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

**106,818,902.75**



# 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 JUNIO DE 2021

#### 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: por el periodo del 01 de enero al 30 de junio del 2021

#### 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	Debe	Haber
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	257,785,760.79	0	0	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0	106,569,906.82	0	0
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	9,480,000.00	0	0	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	0	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	160,695,853.97	0	0

#### Cuentas de egresos

Cuenta	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	Saldo		Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	257,785,760.79	0	0
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	161,024,114.13	0	0	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	13,331,906.39	0	0
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	497,462.23	0	0	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	452,018.87	0	0	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	217,992.00	0	0	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	108,956,079.95	0	0	0

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



# 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 JUNIO DE 2021 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 2021, 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 JUNIO DE 2021 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 JUNIO DE 2021 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 JUNIO DE 2021

#### 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 periodo igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

#### 12. Calificaciones otorgadas

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

#### 13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

#### 14. Información por Segmentos

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

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

#### 15. Eventos Posteriores al Cierre

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

#### 16. Partes Relacionadas

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

#### 17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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





**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>160,695,853.97</b>
<b>2</b>	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>0.00</b>
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>160,695,853.97</b>



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>109,626,090.82</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>2,807,188.07</b>
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	198,537.16	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	55,680.00	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	1,346,048.27	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	1,206,922.64	
	<i>Activos biológicos</i>	0.00	
	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
	<i>Activos intangibles</i>	0.00	
	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	0.00	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
	<i>Provisiones</i>	0.00	
	<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>106,818,902.75</b>



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

**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>108,187,839.59</b>	<b>362,818,178.14</b>	<b>325,664,574.18</b>	<b>145,341,443.55</b>	<b>37,153,603.96</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	36,613,083.86	343,837,118.10	313,785,441.75	66,664,760.21	30,051,676.35
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	69,181,258.46	18,981,060.04	11,879,132.43	76,283,186.07	7,101,927.61
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,148,034.76	0.00	0.00	1,148,034.76	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACÉN	1,245,462.51	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>509,293,373.39</b>	<b>2,807,188.07</b>	<b>0.00</b>	<b>512,100,561.46</b>	<b>2,807,188.07</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	369,484,120.79	0.00	0.00	369,484,120.79	0.00
BIENES MUEBLES	147,171,441.27	2,807,188.07	0.00	149,978,629.34	2,807,188.07
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>	<b>617,481,212.98</b>	<b>365,625,366.21</b>	<b>325,664,574.18</b>	<b>657,442,005.01</b>	<b>39,960,792.03</b>



**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 JUNIO DE 2021

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Subtotal Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<i>Instituciones de Crédito</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
<i>Organismos Financieros Internacionales</i>			0.00	0.00
<i>Deuda Bilateral</i>			0.00	0.00
<i>Títulos y Valores</i>			0.00	0.00
<i>Arrendamientos Financieros</i>			0.00	0.00
			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Subtotal Largo Plazo</b>				
<b>Otros Pasivos</b>				
			<b>33,276,030.85</b>	<b>28,530,962.51</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				
			<b>33,276,030.85</b>	<b>28,530,962.51</b>

- **Información Presupuestaria**



- **Información Presupuestaria**  
*Estado Analítico de Ingresos*





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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Recaudado Ene-Jun	Diferencia Ene-Jun
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	140,271,944.08	0.00	140,271,944.08	146,409,866.97	146,409,866.97	6,137,922.89
5	PRODUCTOS	547,048.80	0.00	547,048.80	931,744.29	931,744.29	384,695.49
6	APROVECHAMIENTOS	3,354,352.88	0.00	3,354,352.88	3,874,242.71	3,874,242.71	519,889.83
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	9,480,000.00	9,480,000.00	9,480,000.00	9,480,000.00	9,480,000.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL:</b>		<b>144,173,345.76</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>153,653,345.76</b>	<b>160,695,853.97</b>	<b>160,695,853.97</b>	<b>16,522,508.21</b>
<b>Ingresos excedentes:</b>				<b>153,653,345.76</b>			
					<b>16,522,508.21</b>		

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

Fecha: 06/07/2021 04:06:28 p.m.



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Estimado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Recaudado Ene-Jun	Diferencia Ene-Jun
----------------------	-------------	------------------	--------------------------------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------

#### 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
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	140,271,944.08	0.00	140,271,944.08	146,409,866.97	146,409,866.97	6,137,922.89
6	APROVECHAMIENTOS	3,354,352.88	0.00	3,354,352.88	3,874,242.71	3,874,242.71	519,889.83
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	9,480,000.00	9,480,000.00	9,480,000.00	9,480,000.00	9,480,000.00
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>143,626,296.96</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>153,106,296.96</b>	<b>159,764,109.68</b>	<b>159,764,109.68</b>	<b>16,137,812.72</b>

#### 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
5	PRODUCTOS	547,048.80	0.00	547,048.80	931,744.29	931,744.29	384,695.49
7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	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
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>547,048.80</b>	<b>0.00</b>	<b>547,048.80</b>	<b>931,744.29</b>	<b>931,744.29</b>	<b>384,695.49</b>

#### INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO

10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SUBTOTAL:</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

Fecha: 06/07/2021 04:06:29 p.m.





**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Rubro	Descripción	Estimado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Recaudado Ene-Jun	Diferencia Ene-Jun
-------------------------------	-------------	---------------------	--	-----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------

**TOTAL: 144,173,345.76 9,480,000.00 153,653,345.76 160,695,853.97 160,695,853.97 16,522,508.21**

**Ingresos excedentes: 153,653,345.76 16,522,508.21**

- **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

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
<b>1 0</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>52,113,507.44</b>	<b>2,828,479.23</b>	<b>54,941,986.67</b>	<b>50,117,406.68</b>	<b>50,117,406.68</b>	<b>4,824,579.99</b>
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	27,678,841.14	173,902.29	27,852,743.43	26,627,528.27	26,627,528.27	1,225,215.16
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	520,336.68	20,547.99	540,884.67	487,270.15	487,270.15	53,614.52
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	3,379,627.73	1,496,309.04	4,875,936.77	4,314,006.31	4,314,006.31	561,930.46
1 4	SEGURIDAD SOCIAL	4,942,027.04	28,688.91	4,970,715.95	4,231,665.71	4,231,665.71	739,050.24
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	15,592,674.85	1,109,031.00	16,701,705.85	14,456,936.24	14,456,936.24	2,244,769.61
1 6	PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 0</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>11,128,024.50</b>	<b>4,392,914.82</b>	<b>15,520,939.32</b>	<b>10,406,393.11</b>	<b>10,022,331.63</b>	<b>5,114,546.21</b>
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	335,454.72	104,683.31	440,138.03	366,971.97	332,033.94	73,166.06
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	124,390.62	43,366.58	167,757.20	146,305.72	146,305.72	21,451.48
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	3,468,392.72	1,470,115.36	4,938,508.08	3,383,209.64	3,177,834.85	1,555,298.44
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	3,670,278.18	0.00	3,670,278.18	1,416,334.83	1,416,334.83	2,253,943.35
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,916,133.30	22,716.94	1,938,850.24	1,792,223.05	1,699,929.06	146,627.19
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	206,324.28	194,863.55	401,187.83	399,637.85	390,068.86	1,549.98
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,407,050.68	2,557,169.08	3,964,219.76	2,907,710.05	2,859,824.37	1,062,509.71
<b>3 0</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>40,233,307.24</b>	<b>5,860,389.14</b>	<b>46,093,696.38</b>	<b>36,219,179.24</b>	<b>36,012,114.84</b>	<b>9,874,517.14</b>
3 1	SERVICIOS BASICOS	32,399,106.12	15,969.20	32,415,075.32	26,172,551.13	26,172,551.13	6,242,524.19
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	218,947.08	-34,630.14	184,316.94	162,082.61	162,082.61	22,234.33
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	907,260.42	1,422,021.00	2,323,281.42	1,719,729.62	1,612,409.62	603,551.80
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	784,199.32	108,632.25	892,831.57	887,846.83	887,846.83	4,984.74
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1,692,541.92	474,654.90	2,167,196.82	1,596,657.07	1,516,912.67	570,539.75
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	237,276.72	-51,077.15	186,199.57	140,600.00	120,600.00	45,599.57
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	33,632.70	18,693.74	52,326.44	29,056.90	29,056.90	23,269.54
3 8	SERVICIOS OFICIALES	72,669.36	-21,000.00	51,669.36	0.00	0.00	51,669.36
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,893,673.60	3,927,125.34	7,820,798.94	5,510,655.08	5,510,655.08	2,310,143.86

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

Fecha: 06/07/2021 04:06:31 p.m.



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
<b>4 0</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>10,800,651.19</b>	<b>66,608.63</b>	<b>10,867,259.82</b>	<b>10,075,923.72</b>	<b>10,075,923.72</b>	<b>791,336.10</b>
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 SUBVENCIÓNES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	264,600.00	0.00	264,600.00	241,637.93	241,637.93	22,962.07
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	10,536,051.19	66,608.63	10,602,659.82	9,834,285.79	9,834,285.79	768,374.03
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>5 0</b>	<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>2,681,294.96</b>	<b>1,459,944.07</b>	<b>4,141,239.03</b>	<b>2,807,188.07</b>	<b>2,728,303.08</b>	<b>1,334,050.96</b>
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	284,378.76	-34,475.17	249,903.59	198,537.16	175,332.17	51,366.43
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,791.38	0.00	2,791.38	0.00	0.00	2,791.38
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	55,680.00	55,680.00	55,680.00	0.00	0.00
5 4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,450,000.00	0.00	1,450,000.00	1,346,048.27	1,346,048.27	103,951.73
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	944,124.82	1,438,739.24	2,382,864.06	1,206,922.64	1,206,922.64	1,175,941.42
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>6 0</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,000,000.00</b>
6 1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
6 2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>7 0</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESIÓN DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 06/07/2021 04:06:31 p.m.



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

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	3,925,312.08	-1,073,521.00	2,851,791.08	0.00	0.00	2,851,791.08
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)	3,925,312.08	-1,073,521.00	2,851,791.08	0.00	0.00	2,851,791.08

**TOTAL DEL GASTO: 120,882,097.41 19,534,814.89 140,416,912.30 109,626,090.82 108,956,079.95 30,790,821.48**



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

**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Análisis por: Clasificación Económica

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
TG							
<b>1</b>	<b>GASTO CORRIENTE</b>	<b>109,284,821.72</b>	<b>19,278,030.76</b>	<b>128,562,852.48</b>	<b>99,185,908.90</b>	<b>98,515,898.03</b>	<b>29,376,943.58</b>
<b>2</b>	<b>GASTO DE CAPITAL</b>	<b>1,061,224.54</b>	<b>190,175.50</b>	<b>1,251,400.04</b>	<b>605,896.13</b>	<b>605,896.13</b>	<b>645,503.91</b>
<b>3</b>	<b>AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4</b>	<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>10,536,051.15</b>	<b>66,608.63</b>	<b>10,602,659.78</b>	<b>9,834,285.79</b>	<b>9,834,285.79</b>	<b>768,373.99</b>
<b>5</b>	<b>PARTICIPACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>120,882,097.41</b>	<b>19,534,814.89</b>	<b>140,416,912.30</b>	<b>109,626,090.82</b>	<b>108,956,079.95</b>	<b>30,790,821.48</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
<b>01</b>	<b>DIRECCION GENERAL</b>	<b>4,538,566.17</b>	<b>5,629,466.58</b>	<b>10,168,032.75</b>	<b>9,830,574.96</b>	<b>9,766,574.96</b>	<b>337,457.79</b>
01 01	DIRECCION GENERAL	4,538,566.17	5,629,466.58	10,168,032.75	9,830,574.96	9,766,574.96	337,457.79
01 01 01	DESPACHO DIRECCION GENERAL	1,638,516.54	1,498,473.85	3,136,930.39	3,084,320.17	3,084,320.17	52,610.22
01 01 02	COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	647,005.94	-47,206.35	599,799.59	471,183.52	451,183.52	128,616.07
01 01 04	JURIDICO	568,158.89	3,888,171.76	4,456,330.65	4,414,853.00	4,414,853.00	41,477.65
01 01 05	ATENCION A USUARIOS	412,709.95	14,994.73	427,704.68	386,274.20	386,274.20	41,430.48
01 01 06	SISTEMAS E INFORMATICA	1,272,174.85	275,092.59	1,547,267.44	1,473,944.07	1,429,944.07	73,323.37
<b>02</b>	<b>DIRECCION COMERCIAL</b>	<b>10,568,816.93</b>	<b>2,643,631.12</b>	<b>13,212,448.05</b>	<b>12,106,699.17</b>	<b>12,081,970.29</b>	<b>1,105,748.88</b>
02 01	DIRECCION COMERCIAL	10,568,816.93	2,643,631.12	13,212,448.05	12,106,699.17	12,081,970.29	1,105,748.88
02 01 01	DESPACHO DIRECCION COMERCIAL	2,920,886.87	2,515,400.34	5,436,287.21	4,926,506.58	4,901,777.70	509,780.63
02 01 02	MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	4,105,294.65	60,404.49	4,165,699.14	3,837,854.04	3,837,854.04	327,845.10
02 01 03	RECUPERACION DE ADEUDOS	2,751,070.48	59,563.05	2,810,633.53	2,608,632.09	2,608,632.09	202,001.44
02 01 04	FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	547,852.59	451.80	548,304.39	488,715.70	488,715.70	59,588.69
02 01 05	CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	243,712.34	7,811.44	251,523.78	244,990.76	244,990.76	6,533.02
<b>03</b>	<b>DIRECCION DE CONSTRUCCION</b>	<b>3,025,119.15</b>	<b>5,558,493.71</b>	<b>8,583,612.86</b>	<b>2,176,960.04</b>	<b>2,169,878.14</b>	<b>6,406,652.82</b>
03 01	DIRECCION DE CONSTRUCCION	3,025,119.15	5,558,493.71	8,583,612.86	2,176,960.04	2,169,878.14	6,406,652.82
03 01 01	DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	2,570,474.38	5,530,793.86	8,101,268.24	1,803,047.92	1,795,966.02	6,298,220.32
03 01 02	INGENIERIA	214,952.14	697.06	215,649.20	208,763.76	208,763.76	6,885.44
03 01 03	CONSTRUCCION	239,692.63	27,002.79	266,695.42	165,148.36	165,148.36	101,547.06
<b>04</b>	<b>DIRECCION DE OPERACION</b>	<b>68,702,759.96</b>	<b>5,339,779.96</b>	<b>74,042,539.92</b>	<b>59,891,673.74</b>	<b>59,452,459.81</b>	<b>14,150,866.18</b>
04 01	DIRECCION DE OPERACION	68,702,759.96	5,339,779.96	74,042,539.92	59,891,673.74	59,452,459.81	14,150,866.18
04 01 01	DESPACHO DIRECCION DE OPERACION	38,946,714.67	2,372,985.05	41,319,699.72	32,503,329.16	32,456,522.78	8,816,370.56
04 01 02	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	3,566,912.13	197,702.27	3,764,614.40	3,580,349.51	3,535,683.37	184,264.89
04 01 03	CALIDAD DEL AGUA	5,128,603.66	432,115.12	5,560,718.78	3,217,014.07	3,090,964.01	2,343,704.71
04 01 04	SANEAMIENTO	4,988,388.13	476,827.01	5,465,215.14	5,063,930.50	5,058,673.70	401,284.64
04 01 05	ELECTROMECANICA	6,312,832.54	648,692.67	6,961,525.21	5,512,574.73	5,424,413.46	1,448,950.48
04 01 06	ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	1,632,309.83	252,041.40	1,884,351.23	1,597,472.77	1,588,060.15	286,878.46
04 01 07	DELEGACION PENINSULA	1,070,713.24	166,729.71	1,237,442.95	1,193,495.22	1,193,495.22	43,947.73
04 01 08	DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	3,806,344.87	277,848.32	4,084,193.19	3,716,799.18	3,695,055.27	367,394.01
04 01 09	DELEGACION SANTIAGO	3,249,940.89	514,838.41	3,764,779.30	3,506,708.60	3,409,591.85	258,070.70
<b>05</b>	<b>DIRECCION ADMINISTRATIVA</b>	<b>22,068,464.82</b>	<b>865,643.41</b>	<b>22,934,108.23</b>	<b>20,245,116.03</b>	<b>20,132,388.41</b>	<b>2,688,992.20</b>
05 01	DIRECCION ADMINISTRATIVA	22,068,464.82	865,643.41	22,934,108.23	20,245,116.03	20,132,388.41	2,688,992.20
05 01 01	DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	2,452,640.42	397,502.04	2,850,142.46	2,459,333.45	2,413,867.03	390,809.01
05 01 03	RECURSOS HUMANOS	5,585,974.47	266,319.71	5,852,294.18	4,551,933.86	4,551,933.86	1,300,360.32
05 01 04	RECURSOS MATERIALES	3,030,480.64	5,979.98	3,036,460.62	2,821,646.18	2,754,384.98	214,814.44

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

Fecha: 06/07/2021 04:06:33 p.m.



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Clasificación Administrativa

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Análisis por: Clasificación Administrativa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
05 01 05	BIENES PATRIMONIALES	168,916.17	121,278.79	290,194.96	289,500.87	289,500.87	694.09
05 01 07	ALMACEN	294,401.97	7,954.26	302,356.23	288,415.88	288,415.88	13,940.35
05 01 08	PENSIONADOS Y JUBILADOS	10,536,051.15	66,608.63	10,602,659.78	9,834,285.79	9,834,285.79	768,373.99
<b>06 DIRECCION DE FINANZAS</b>		<b>10,986,284.08</b>	<b>-551,252.61</b>	<b>10,435,031.47</b>	<b>4,601,523.63</b>	<b>4,581,279.75</b>	<b>5,833,507.84</b>
<b>06 01 DIRECCION DE FINANZAS</b>		<b>10,986,284.08</b>	<b>-551,252.61</b>	<b>10,435,031.47</b>	<b>4,601,523.63</b>	<b>4,581,279.75</b>	<b>5,833,507.84</b>
06 01 01	DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	9,650,790.32	-593,928.70	9,056,861.62	3,303,396.47	3,303,396.47	5,753,465.15
06 01 02	CONTABILIDAD	491,894.34	7,402.70	499,287.04	475,714.06	474,910.18	23,572.98
06 01 06	OPERACION DE CAJAS	843,609.42	35,273.39	878,882.81	822,413.10	802,973.10	56,469.71
<b>11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA</b>		<b>992,086.30</b>	<b>49,052.72</b>	<b>1,041,139.02</b>	<b>773,543.25</b>	<b>771,528.59</b>	<b>267,595.77</b>
<b>11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA</b>		<b>992,086.30</b>	<b>49,052.72</b>	<b>1,041,139.02</b>	<b>773,543.25</b>	<b>771,528.59</b>	<b>267,595.77</b>
11 01 01	DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	992,086.30	49,052.72	1,041,139.02	773,543.25	771,528.59	267,595.77
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>120,882,097.41</b>	<b>19,534,814.89</b>	<b>140,416,912.30</b>	<b>109,626,090.82</b>	<b>108,956,079.95</b>	<b>30,790,821.48</b>





# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
<b>01</b>	<b>GOBIERNO</b>	<b>44,435,384.76</b>	<b>6,319,052.74</b>	<b>50,754,437.50</b>	<b>41,534,085.63</b>	<b>41,268,689.42</b>	<b>9,220,351.87</b>
01 01	LEGISLACION	1,725,263.14	163,438.43	1,888,701.57	1,516,496.34	1,492,737.77	372,205.23
01 02	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	8,163,558.26	5,633,363.62	13,796,921.88	12,319,898.57	12,319,898.57	1,477,023.31
01 04	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	21,905,929.91	-519,274.83	21,386,655.08	15,003,434.17	14,983,190.29	6,383,220.91
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	12,640,633.45	1,041,525.52	13,682,158.97	12,694,256.55	12,472,862.79	987,902.42
<b>02</b>	<b>DESARROLLO SOCIAL</b>	<b>76,446,712.65</b>	<b>13,215,762.15</b>	<b>89,662,474.80</b>	<b>68,092,005.19</b>	<b>67,687,390.53</b>	<b>21,570,469.61</b>
02 01	PROTECCION AMBIENTAL	12,598,655.38	9,267,257.52	21,865,912.90	12,452,911.82	12,292,400.98	9,413,001.08
02 02	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	53,239,032.98	3,895,120.50	57,134,153.48	45,795,457.58	45,551,353.76	11,338,695.90
02 03	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	72,973.14	-13,224.50	59,748.64	9,350.00	9,350.00	50,398.64
02 05	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06	PROTECCION SOCIAL	10,536,051.15	66,608.63	10,602,659.78	9,834,285.79	9,834,285.79	768,373.99
02 07	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>03</b>	<b>DESARROLLO ECONOMICO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
03 01	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04	MINERIA, MANUFACTURAS Y 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
<b>04</b>	<b>OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
04 01	TRANSACCIONES DE LA DEUDA 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: 06/07/2021 04:06:34 p.m.



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

**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria Fin-Fun	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
---------------------------------	-------------	---------------------	--	-----------------------	----------------------	-------------------	-------------------------

**TOTAL DEL GASTO: 120,882,097.41 19,534,814.89 140,416,912.30 109,626,090.82 108,956,079.95 30,790,821.48**



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

**ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

Fuente de Financiamiento

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
<b>01</b>	<b>NO ETIQUETADO</b>	<b>120,882,097.41</b>	<b>11,794,814.89</b>	<b>132,676,912.30</b>	<b>108,275,107.07</b>	<b>107,605,096.20</b>	<b>24,401,805.23</b>
01 01	RECURSOS FISCALES	114,782,097.41	10,054,814.89	124,836,912.30	106,924,123.32	106,254,112.45	17,912,788.98
01 01 01	INGRESOS PROPIOS	114,782,097.41	10,054,814.89	124,836,912.30	106,924,123.32	106,254,112.45	17,912,788.98
01 04	INGRESOS PROPIOS	6,100,000.00	1,740,000.00	7,840,000.00	1,350,983.75	1,350,983.75	6,489,016.25
01 04 01	PROGRAMA PROAGUA	6,100,000.00	0.00	6,100,000.00	0.00	0.00	6,100,000.00
01 04 02	PROAGUA REPROGRAMACION	0.00	1,740,000.00	1,740,000.00	1,350,983.75	1,350,983.75	389,016.25
<b>02</b>	<b>ETIQUETADO</b>	<b>0.00</b>	<b>7,740,000.00</b>	<b>7,740,000.00</b>	<b>1,350,983.75</b>	<b>1,350,983.75</b>	<b>6,389,016.25</b>
02 05	RECURSOS FEDERALES	0.00	7,740,000.00	7,740,000.00	1,350,983.75	1,350,983.75	6,389,016.25
02 05 01	FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
02 05 13	PROAGUA REPROGRAMACION	0.00	1,740,000.00	1,740,000.00	1,350,983.75	1,350,983.75	389,016.25
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>120,882,097.41</b>	<b>19,534,814.89</b>	<b>140,416,912.30</b>	<b>109,626,090.82</b>	<b>108,956,079.95</b>	<b>30,790,821.48</b>

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Ubicación Geográfica

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Ent-Mun-Loc-Col	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
06 COLIMA		120,882,097.41	19,534,814.89	140,416,912.30	109,626,090.82	108,956,079.95	30,790,821.48
06 007 MANZANILLO		120,882,097.41	19,534,814.89	140,416,912.30	109,626,090.82	108,956,079.95	30,790,821.48

TOTAL DEL GASTO: 120,882,097.41 19,534,814.89 140,416,912.30 109,626,090.82 108,956,079.95 30,790,821.48

- **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 JUNIO DE 2021**

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

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



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 JUNIO DE 2021

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

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

- **Información Programática**







# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Modalidad de Programa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
<b>1 PROGRAMAS</b>		<b>120,882,097.41</b>	<b>0.00</b>	<b>140,416,912.30</b>	<b>109,626,090.82</b>	<b>108,956,079.95</b>	<b>30,790,821.48</b>
<b>1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS</b>							
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES</b>		<b>120,882,097.41</b>	<b>19,534,814.89</b>	<b>140,416,912.30</b>	<b>109,626,090.82</b>	<b>108,956,079.95</b>	<b>30,790,821.48</b>
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PUBLICAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN		120,882,097.41	19,534,814.89	140,416,912.30	109,626,090.82	108,956,079.95	30,790,821.48
<b>1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 4 COMPROMISOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 5 OBLIGACIONES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1 6 I GASTO FEDERALIZADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2 1 GASTO NO PROGRAMABLE</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

Fecha: 06/07/2021 04:06:42 p.m.



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

**GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**

Modalidad de Programa

**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria GGasto-TProg-Mod	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
2 1 C	PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 D	COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>120,882,097.41</b>	<b>19,534,814.89</b>	<b>140,416,912.30</b>	<b>109,626,090.82</b>	<b>108,956,079.95</b>	<b>30,790,821.48</b>



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Programa Presupuestario

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria	Descripción	Aprobado Ene-Jun	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Jun	Modificado Ene-Jun	Devengado Ene-Jun	Pagado Ene-Jun	Subejercicio Ene-Jun
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	4,783,352.33	5,678,576.01	10,461,928.34	10,069,456.78	10,005,456.78	392,471.56
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION GENERAL	4,783,352.33	5,678,576.01	10,461,928.34	10,069,456.78	10,005,456.78	392,471.56
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	22,120,040.68	878,867.97	22,998,908.65	20,350,201.62	20,237,474.00	2,648,707.03
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION ADMINISTRATIVA	22,120,040.68	878,867.97	22,998,908.65	20,350,201.62	20,237,474.00	2,648,707.03
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	10,986,284.08	-551,252.61	10,435,031.47	4,601,523.63	4,581,279.75	5,833,507.84
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE FINANZAS	10,986,284.08	-551,252.61	10,435,031.47	4,601,523.63	4,581,279.75	5,833,507.84
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	10,568,816.93	2,643,631.12	13,212,448.05	12,106,699.17	12,081,970.29	1,105,748.88
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION COMERCIAL	10,568,816.93	2,643,631.12	13,212,448.05	12,106,699.17	12,081,970.29	1,105,748.88
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	68,406,397.94	5,277,445.97	73,683,843.91	59,547,706.33	59,108,492.40	14,136,137.58
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE OPERACION	68,406,397.94	5,277,445.97	73,683,843.91	59,547,706.33	59,108,492.40	14,136,137.58
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	3,025,119.15	5,558,493.71	8,583,612.86	2,176,960.04	2,169,878.14	6,406,652.82
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION TECNICA	3,025,119.15	5,558,493.71	8,583,612.86	2,176,960.04	2,169,878.14	6,406,652.82
009	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE CONTRALORIA INTERNA	992,086.30	49,052.72	1,041,139.02	773,543.25	771,528.59	267,595.77
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	992,086.30	49,052.72	1,041,139.02	773,543.25	771,528.59	267,595.77
<b>TOTAL DEL GASTO:</b>		<b>120,882,097.41</b>	<b>19,534,814.89</b>	<b>140,416,912.30</b>	<b>109,626,090.82</b>	<b>108,956,079.95</b>	<b>30,790,821.48</b>

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

- **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 JUNIO DE 2021

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)</b>			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	144,173,345.76	160,695,853.97	160,695,853.97
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>			
<b>II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)</b>			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	120,882,097.41	109,626,090.82	108,956,079.95
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>			
<b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)(III = I - II)</b>	<b>23,291,248.35</b>	<b>51,069,763.15</b>	<b>51,739,774.02</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)</b>	<b>23,291,248.35</b>	<b>51,069,763.15</b>	<b>51,739,774.02</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>V. Balance Primario(Superávit o Déficit)(V = III - IV)</b>	<b>23,291,248.35</b>	<b>51,069,763.15</b>	<b>51,739,774.02</b>

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

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

- **Anexos**





**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>108,187,839.59</b>	<b>0.00</b>	<b>362,818,178.14</b>	<b>325,664,574.18</b>	<b>145,341,443.55</b>	<b>0.00</b>
EFFECTIVO Y EQUI VALENTES	<b>36,613,083.86</b>	<b>0.00</b>	<b>343,837,118.10</b>	<b>313,785,441.75</b>	<b>66,664,760.21</b>	<b>0.00</b>
EFFECTIVO	93,136.89	0.00	394,401.24	338,463.66	149,074.47	0.00
BANCOS/TESORERIA	36,519,946.97	0.00	343,442,716.86	313,446,978.09	66,515,685.74	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUI VALENTES</b>	<b>69,181,258.46</b>	<b>0.00</b>	<b>18,981,060.04</b>	<b>11,879,132.43</b>	<b>76,283,186.07</b>	<b>0.00</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	698,167.46	0.00	2,138,406.33	2,175,183.10	661,390.69	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00	274.51	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	68,482,816.49	0.00	16,842,653.71	9,703,949.33	75,621,520.87	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>1,148,034.76</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,148,034.76</b>	<b>0.00</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	46,451.18	0.00	0.00	0.00	46,451.18	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	88,115.38	0.00	0.00	0.00	88,115.38	0.00
<b>ALMACÉN</b>	<b>1,245,462.51</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,245,462.51</b>	<b>0.00</b>
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,245,462.51	0.00	0.00	0.00	1,245,462.51	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>509,293,373.39</b>	<b>0.00</b>	<b>2,807,188.07</b>	<b>0.00</b>	<b>512,100,561.46</b>	<b>0.00</b>
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>369,484,120.79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>369,484,120.79</b>	<b>0.00</b>
TERRENOS	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00	6,090,223.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	217,255,743.97	0.00	0.00	0.00	217,255,743.97	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>147,171,441.27</b>	<b>0.00</b>	<b>2,807,188.07</b>	<b>0.00</b>	<b>149,978,629.34</b>	<b>0.00</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,164,446.87	0.00	198,537.16	0.00	7,362,984.03	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	81,682.88	0.00	0.00	0.00	81,682.88	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0.00	55,680.00	0.00	486,040.89	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	20,270,959.07	0.00	1,346,048.27	0.00	21,617,007.34	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	119,209,691.56	0.00	1,206,922.64	0.00	120,416,614.20	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
<b>DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES</b>	<b>0.00</b>	<b>7,385,428.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7,385,428.67</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07



**COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO**  
 Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	73,650.60
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>23,240.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,240.00</b>	<b>0.00</b>
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>33,276,030.85</b>	<b>157,521,017.40</b>	<b>152,775,949.06</b>	<b>0.00</b>	<b>28,530,962.51</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>30,308,403.85</b>	<b>157,521,017.40</b>	<b>152,775,949.06</b>	<b>0.00</b>	<b>25,563,335.51</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	19,941.51	59,250,867.95	59,230,926.44	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,252,539.62	66,478,692.63	66,082,271.22	0.00	2,856,118.21
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	17,209,577.33	14,442,120.54	369,660.89	0.00	3,137,117.68
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	8,977,979.06	17,202,187.66	27,081,966.45	0.00	18,857,757.85
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	5,024.16	5,024.16	0.00	556,283.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	292,082.89	142,124.46	6,099.90	0.00	156,058.33
<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0.00</b>	<b>2,967,627.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,967,627.00</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>						
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>266,329,730.77</b>
<b>APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>266,329,730.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>266,329,730.77</b>
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
ACTIVOS Fijos (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	182,192.34
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	452,575.80
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>0.00</b>	<b>317,875,451.36</b>	<b>9,171,362.00</b>	<b>271.15</b>	<b>0.00</b>	<b>308,704,360.51</b>
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0.00</b>	<b>318,260,839.62</b>	<b>9,171,362.00</b>	<b>271.15</b>	<b>0.00</b>	<b>309,089,748.77</b>
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	11,962,982.82	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	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 JUNIO DE 2021

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
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	41,426,303.64	0.00	0.00	0.00	41,426,303.64	0.00
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	97,383,449.67	0.00	0.00	0.00	97,383,449.67
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	47,661,492.13	0.00	0.00	0.00	47,661,492.13
RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	51,425,569.53	0.00	0.00	0.00	51,425,569.53
RESULTADO EJERCICIO 2020	0.00	63,372,043.29	9,171,362.00	271.15	0.00	54,200,952.44
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>385,388.26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>385,388.26</b>	<b>0.00</b>
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>						
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,758,089.64</b>	<b>153,973,943.61</b>	<b>0.00</b>	<b>151,215,853.97</b>
<b>DERECHOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,753,890.37</b>	<b>149,163,757.34</b>	<b>0.00</b>	<b>146,409,866.97</b>
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00	2,736,479.49	143,495,975.54	0.00	140,759,496.05
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	17,410.88	5,667,781.80	0.00	5,650,370.92
<b>PRODUCTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.82</b>	<b>931,746.11</b>	<b>0.00</b>	<b>931,744.29</b>
PRODUCTOS	0.00	0.00	1.82	931,746.11	0.00	931,744.29
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,197.45</b>	<b>3,878,440.16</b>	<b>0.00</b>	<b>3,874,242.71</b>
MULTAS	0.00	0.00	0.00	1,059,272.27	0.00	1,059,272.27
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	4,197.45	2,819,167.89	0.00	2,814,970.44
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,480,000.00</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	9,480,000.00	0.00	9,480,000.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	3,480,000.00	0.00	3,480,000.00
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100,037,451.98</b>	<b>3,117,633.75</b>	<b>96,919,818.23</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	50,298,330.66	4,084.78	50,294,245.88	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 JUNIO DE 2021**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	26,631,613.05	4,084.78	26,627,528.27	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	487,270.15	0.00	487,270.15	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	4,314,006.31	0.00	4,314,006.31	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	4,231,665.71	0.00	4,231,665.71	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	14,633,775.44	0.00	14,633,775.44	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,406,858.63</b>	<b>465.52</b>	<b>10,406,393.11</b>	<b>0.00</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	366,971.97	0.00	366,971.97	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	146,771.24	465.52	146,305.72	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	3,383,209.64	0.00	3,383,209.64	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACELUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	1,416,334.83	0.00	1,416,334.83	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	1,792,223.05	0.00	1,792,223.05	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	399,637.85	0.00	399,637.85	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	2,901,710.05	0.00	2,901,710.05	0.00
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>39,332,262.69</b>	<b>3,113,083.45</b>	<b>36,219,179.24</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	28,612,275.13	2,439,724.00	26,172,551.13	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	162,082.61	0.00	162,082.61	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	2,169,729.62	450,000.00	1,719,729.62	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	888,017.63	170.80	887,846.83	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	1,596,657.07	0.00	1,596,657.07	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	140,600.00	0.00	140,600.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	29,056.90	0.00	29,056.90	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	5,733,843.73	223,188.65	5,510,655.08	0.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,901,084.52</b>	<b>2,000.00</b>	<b>9,899,084.52</b>	<b>0.00</b>
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>241,637.93</b>	<b>0.00</b>	<b>241,637.93</b>	<b>0.00</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	241,637.93	0.00	241,637.93	0.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,659,446.59</b>	<b>2,000.00</b>	<b>9,657,446.59</b>	<b>0.00</b>
JUBILACIONES	0.00	0.00	9,659,446.59	2,000.00	9,657,446.59	0.00
<b>CUENTAS DE CIERRE CONTABLE</b>						



# COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

## Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

### BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>						
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>						
<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>599,689,827.29</b>	<b>599,689,827.29</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>257,785,760.79</b>	<b>0.00</b>	<b>257,785,760.79</b>	<b>0.00</b>
DERECHOS	0.00	0.00	249,822,956.09	0.00	249,822,956.09	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1,094,097.69	0.00	1,094,097.69	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	6,868,707.01	0.00	6,868,707.01	0.00
<b>LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>163,453,943.61</b>	<b>270,023,850.43</b>	<b>0.00</b>	<b>106,569,906.82</b>
DERECHOS	0.00	0.00	149,163,757.34	252,576,846.46	0.00	103,413,089.12
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	931,746.11	1,094,099.51	0.00	162,353.40
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,878,440.16	6,872,904.46	0.00	2,994,464.30
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	9,480,000.00	9,480,000.00	0.00	0.00
<b>MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	9,480,000.00	0.00	9,480,000.00	0.00
<b>LEY DE INGRESOS DEVENGADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>166,212,033.25</b>	<b>166,212,033.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
DERECHOS	0.00	0.00	151,917,647.71	151,917,647.71	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	931,747.93	931,747.93	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	3,882,637.61	3,882,637.61	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	9,480,000.00	9,480,000.00	0.00	0.00
<b>LEY DE INGRESOS RECAUDADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,758,089.64</b>	<b>163,453,943.61</b>	<b>0.00</b>	<b>160,695,853.97</b>
DERECHOS	0.00	0.00	2,753,890.37	149,163,757.34	0.00	146,409,866.97
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	1.82	931,746.11	0.00	931,744.29
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00	4,197.45	3,878,440.16	0.00	3,874,242.71
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES.	0.00	0.00	0.00	9,480,000.00	0.00	9,480,000.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>753,670,894.83</b>	<b>753,670,894.83</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>257,785,760.79</b>	<b>0.00</b>	<b>257,785,760.79</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	128,761,113.18	0.00	128,761,113.18
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	18,566,050.16	0.00	18,566,050.16
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	78,636,616.53	0.00	78,636,616.53
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	24,564,078.72	0.00	24,564,078.72
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	3,332,590.12	0.00	3,332,590.12
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	3,925,312.08	0.00	3,925,312.08
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>288,496,288.11</b>	<b>127,472,173.98</b>	<b>161,024,114.13</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	136,187,408.40	57,681,557.10	78,505,851.30	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	24,164,130.34	13,802,539.86	10,361,590.48	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 JUNIO DE 2021**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	88,271,717.57	41,514,440.99	46,757,276.58	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	24,668,307.75	10,042,297.55	14,626,010.20	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	5,279,411.97	3,357,817.48	1,921,594.49	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	3,925,312.08	1,073,521.00	2,851,791.08	0.00
<b>MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,977,351.69</b>	<b>27,309,258.08</b>	<b>0.00</b>	<b>13,331,906.39</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	7,383,226.44	7,422,210.44	0.00	38,984.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	3,054,238.83	5,382,597.08	0.00	2,328,358.25
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	1,811,122.75	6,491,999.45	0.00	4,680,876.70
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	141,213.03	102,229.03	38,984.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	514,029.64	1,910,222.08	0.00	1,396,192.44
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	1,073,521.00	0.00	1,073,521.00	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>116,614,456.04</b>	<b>116,146,993.81</b>	<b>467,462.23</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	50,302,415.44	50,302,415.44	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	10,748,766.55	10,622,341.73	126,424.82	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	42,816,401.69	42,475,364.28	341,037.41	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	9,903,084.52	9,903,084.52	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,843,787.84	2,843,787.84	0.00	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>112,983,225.71</b>	<b>112,531,206.84</b>	<b>452,018.87</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	50,302,415.44	50,302,415.44	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	10,409,165.54	10,123,939.59	285,225.95	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	39,561,372.14	39,470,052.14	91,320.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	9,903,084.52	9,903,084.52	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,807,188.07	2,731,715.15	75,472.92	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>111,027,533.21</b>	<b>110,809,541.21</b>	<b>217,992.00</b>	<b>0.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	50,717,504.75	50,717,504.75	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	10,454,635.49	10,355,799.96	98,835.53	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	37,091,593.30	36,975,848.90	115,744.40	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	9,903,084.52	9,903,084.52	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,860,715.15	2,857,303.08	3,412.07	0.00
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>110,572,040.07</b>	<b>1,615,960.12</b>	<b>108,956,079.95</b>	<b>0.00</b>



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

**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

Descripción	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	50,713,419.97	419,174.09	50,294,245.88	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	10,353,493.05	331,161.42	10,022,331.63	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	36,746,739.45	734,624.61	36,012,114.84	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	9,901,084.52	2,000.00	9,899,084.52	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	2,857,303.08	129,000.00	2,728,303.08	0.00

**CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO**

**TOTAL: 714,133,377.49 714,133,377.49 1,998,375,093.87 1,998,375,093.87 1,400,409,005.24 1,400,409,005.24**