

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



CAPDAM

Cuenta Pública

Octubre 2020



Comisión de Agua Potable, Drenaje y Alcantarillado de Manzanillo

CONTENIDO

Información Contable •

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

Información Presupuestaria •

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

Información de Deuda •

- Endeudamiento Neto
- Intereses de la Deuda

Información Programática •

- Gasto por Categoría Programática
- Programas y Proyectos

Indicadores de Postura Fiscal •

Anexos •

- Balanza de Comprobación

■ Información Contable





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS		
PRODUCTOS		
APROVECHAMIENTOS	199,579,806.87	217,650,985.44
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	362,428.19	1,040,710.91
INGRESOS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	4,265,156.68	2,521,786.24
	0.00	0.00
	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	204,207,391.74	221,213,482.59
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y JUBILACIONES		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	34,365,865.42	32,994,934.78
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	34,365,865.42	32,994,934.78
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
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
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	238,573,257.16	254,208,417.37

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Fecha: 10/11/2020 08:44:49 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	2020	2019
SERVICIOS PERSONALES	83,325,861.06	83,306,304.72
MATERIALES Y SUMINISTROS	13,727,348.51	15,699,714.75
SERVICIOS GENERALES	62,022,853.48	65,481,543.30
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	159,076,063.05	164,487,562.77
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	223,793.10	346,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	14,934,996.44	14,869,366.73
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	15,158,789.54	15,215,366.73
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	180,000.00
TOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	180,000.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR CEBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
TOTAL INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	2020	2019
	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
INVERSION PUBLICA		
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL INVERSION PUBLICA	0.00	0.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES		
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	174,234,852.59	179,882,929.50
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	64,338,404.57	74,325,487.87



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



2020

DIRECTORA DE FINANZAS

L.C.P. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



2019



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	2020	2019	2020	2019
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	51,154,399.35	50,317,466.37	30,831,722.65	51,558,327.20
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	122,698,270.30	133,144,623.12	0.00	7,113,502.34
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,665,128.07	4,741,780.55	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
TOTAL ACTIVOS CIRCULANTES	178,763,260.23	192,325,411.16	33,799,349.65	61,639,456.54
ACTIVO NO CIRCULANTE				
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	354,683,780.68	325,937,595.11	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	145,507,948.64	143,836,787.85	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES				
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES	-7,385,428.67	-7,385,428.67	0.00	0.00

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

Fecha: 10/11/2020 09:44:51 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	2020	2019	2020	2019
ACUMULADAS DE BIENES				
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	23,240.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00		
TOTAL ACTIVOS NO CIRCULANTES	492,829,540.65	462,412,194.29	33,799,349.65	61,639,456.54
TOTAL DEL ACTIVO	671,592,800.88	654,737,605.45		
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO				
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO				
CONTRIBUIDO				
APORTACIONES			266,329,730.77	266,329,730.77
DONACIONES DE CAPITAL			0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO			266,329,730.77	266,329,730.77
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO				
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)			64,338,404.57	74,325,487.87
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			307,510,704.15	252,828,318.53
REVALÚOS			0.00	0.00
RESERVAS			0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			-385,388.26	-385,388.26
TOTAL HACIENDA			371,463,720.46	326,768,418.14

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

Fecha: 10/11/2020 09:44:51 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	2020	2019	2020	2019
PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO				
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO				
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA			0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS			0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			637,793,451.23	593,098,148.91
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO			654,737,605.45	654,737,605.45

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



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 31 DE OCTUBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019	266,329,730.77				266,329,730.77
Aportaciones	266,329,730.77				266,329,730.77
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019		252,445,361.13	55,008,597.22		307,453,958.35
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)			55,008,597.22		55,008,597.22
Resultados de Ejercicios Anteriores		252,830,749.39			252,830,749.39
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-385,388.26			-385,388.26
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2019				0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2019	266,329,730.77	252,445,361.13	55,008,597.22	0.00	573,783,689.12
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto 2020	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2020		-328,642.46	64,338,404.57		64,009,762.11
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			64,338,404.57		64,338,404.57
Resultados de Ejercicios Anteriores		-328,642.46	0.00		-328,642.46
Revalúos		0.00	0.00		0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00

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

Fecha: 10/11/2020 09:44:51 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant.	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer.	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020					
<i>Resultado por Posición Monetaria</i>					
<i>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</i>					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2020	266,329,730.77	252,116,718.67	119,347,001.79	0.00	0.00

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA

DIRECTORA DE FINANZAS

LC.PB MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	39,747,239.09
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	15,827,045.44	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	2,460,694.14
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACÉN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	2,876,078.61	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	9,450,826.53
BIENES MUEBLES	0.00	1,657,926.15
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	0.00	11,108,752.68
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	29,396,200.25
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00

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

Fecha: 10/11/2020 09:44:52 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	0.00	29,396,200.25
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
TOTAL PASIVO	0.00	29,396,200.25
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES:		
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	64,338,404.57	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	328,642.46
REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	64,338,404.57	328,642.46
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	64,338,404.57	328,642.46

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

Fecha: 10/11/2020 09:44:52 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO

DIRECTOR GENERAL



ING. GABINO URIBE GARCIA



Origen	Aplicación
64,338,404.57	29,724,842.71

DIRECTORA DE FINANZAS

CP. MARTHA ANGELICA VALENZUELA VERDUZCO



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
ORIGEN		
IMPUESTOS	238,573,257.16	254,208,417.37
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	199,579,806.87	217,650,985.44
APROVECHAMIENTOS	362,428.19	1,040,710.91
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4,265,156.68	2,521,786.24
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00
PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	34,365,865.42	32,994,934.78
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
APLICACION	174,234,852.59	179,882,929.50
SERVICIOS PERSONALES	83,325,861.06	83,306,304.72
MATERIALES Y SUMINISTROS	13,727,348.51	15,699,714.75
SERVICIOS GENERALES	62,022,853.48	65,481,543.30
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
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	223,793.10	346,000.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	14,934,996.44	14,869,366.73
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	180,000.00
CONTINGENCIAS POR FENÓMENOS NATURALES	0.00	0.00
	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 31 DE OCTUBRE DE 2020

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

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

64,338,404.57 74,325,487.87

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN

BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

11,516,551.22 10,573,764.73
5,836,207.50 6,267,762.65

BIENES MUEBLES

5,561.00 169,658.50

OTROS ORIGENES DE INVERSION

5,674,782.72 4,136,343.58

APLICACION

BIENES INMUEBLES, INFRA ESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

22,953,946.36 15,552,160.84
15,287,034.03 12,426,020.60

BIENES MUEBLES

1,663,487.15 2,221,717.28

OTRAS APLICACIONES DE INVERSION

6,003,425.18 904,422.96

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

-11,437,395.14 -4,978,396.11

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN

ENDEUDAMIENTO NETO

- INTERNO

0.00 0.00

- EXTERNO

0.00 0.00

OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO

0.00 0.00

APLICACION

352,169,750.40 305,668,389.02

SERVICIOS DE LA DEUDA

365,323,520.74 309,262,421.15

- INTERNO

0.00 2,000,000.00

0.00 2,000,000.00

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

Fecha: 10/11/2020 08:44:53 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Concepto	2020	2019
- EXTERNO		
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO		
	0.00	0.00
	365,323,520.74	307,262,421.15
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-13,153,770.34	-3,594,032.13

INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

39,747,239.09 65,753,059.63

11,407,160.26 -15,435,593.26

51,154,399.35 50,317,466.37

DIRECTOR GENERAL

ING. GABINO URIBE GARCIA



DIRECTORA DE FINANZAS

DIRECCION DE FINANZAS





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

En cumplimiento a los artículos 46 fracción I inciso g) y 49 fracción de I a la VI de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales fundamentan que los entes públicos deberán acompañar notas a estados financieros de cuyos rubros que así lo requieran. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros como son Notas de Desglose, Notas de Memoria y Notas de Gestión Administrativa. A continuación, se detallan las notas correspondientes al mes de octubre 2020.

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Se integra por las cuentas de:

Efectivo, la cual al mes de octubre presenta un saldo acumulado de \$ 148,504,211. (ciento cuarenta y ocho mil quinientos cuatro pesos 21/100 m.n.), a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia:

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

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

FONDOS REVOLVENTES, asignados a personal activo y saldo de personal que actualmente no labora en el organismo operador de agua (CAPDAM).

Bancos/Tesorería, al cierre del mes de octubre de 2020 presenta un saldo acumulado \$ 51,005,895.14 (cincuenta y un millones cinco mil ochocientos noventa y cinco pesos 14/100 m.n.) a continuación, se detallan las cuentas de mayor relevancia.

Cuenta	Descripción	Saldo
1-1-01-02	BANCOS/TESORERIA	51,005,895.14
1-1-01-02-001-0001	BANCO SCOTIABANK	
1-1-01-02-001-0001-0001	BANCO SCOTIA BANK CTA 02500007986 RECURSOS PROPIOS	110.2
1-1-01-02-001-0002	BANCO HSBC	
1-1-01-02-001-0002-0001	BANCO HSBC CTA 03840322188 RECURSOS PROPIOS	79,662.10
1-1-01-02-001-0003	BANCO BANCOMER	
1-1-01-02-001-0003-0001	BANCO BANCOMER CTA 01514354427 RECURSOS PROPIOS	454,992.97
1-1-01-02-001-0004	BANCO BANORTE	
1-1-01-02-001-0004-0001	BANCO BANORTE CTA 0121159731 (RECURSOS PROPIOS)	1,637.85
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)	1,167,527.74
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	17,686.01
1-1-01-02-001-0004-0025	BANORTE-5809 (RECAUDACION DE INGRESOS)	627,696.22
1-1-01-02-001-0004-0032	BANORTE -0894 (NÓMINA REC. PROP.)	420.49
1-1-01-02-001-0005	BANCO SANTANDER	
1-1-01-02-001-0005-0001	BANCO SANTANDER CTA 92000951829 OPERACION RECURSOS	142,517.59



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

	PROPIOS	
1-1-01-02-001-0005-0007	SANTANDER CTA 65505759738 (REFERENCIADA RECURSOS PROPIOS)	330,180.95
1-1-01-02-001-0009	BANCO BANBAJIO	
1-1-01-02-001-0009-0001	BANBAJIO CTA 24610644/4238	268,784.19
1-1-01-02-001-0009-0002	BANBAJIO CTA 24796401/50708	16,612,370.62
1-1-01-02-001-0009-0003	BANBAJIO CTA 25569385/49054	1,230,229.14
1-1-01-02-001-0009-0004	BAJIO 25245325/274034 PRODI 2019 REC.FEDERAL	21.41
1-1-01-02-001-0009-0005	BAJIO 25530304/604426 FISM 2019 (FAIS 2019)	462,404.27
1-1-01-02-001-0009-0008	BAJIO-6822/301082 RECURSOS FEDERALES	5,880,775.35
1-1-01-02-001-0009-0010	BAJIO-7871/567347 APAUR 2020 FEDERAL	511,729.54
1-1-01-02-001-0009-0011	BAJIO-7539/707440 FISM 2020 FEDERAL	12,985,757.638
1-1-01-02-001-0009-0012	BAJIO-7661/707550 FISM BANOBRAS 2020	5,894,914.65
1-1-01-02-001-0009-0013	BAJIO-1804/712406 APAUR FISM 2020	827,772.40
1-1-01-02-001-0004-0034	BAJIO 45465/74047 PRODI 2019 REC.PROPIO	259,589.27
1-1-01-02-001-0004-0038	BAJIO CTA 26507996/48682 (REC.PROP)	2,415,758.24
1-1-01-02-001-0012	AFIRME	
1-1-01-02-001-0012-0009	AFIRME 11221003790 (NOMINA)	66,213.31
1-1-01-02-001-0012-0010	AFIRME 11221003731 (TERMINAL)	566,029.20
1-1-01-02-001-0012-0014	AFIRME CTA 11221006897	536.81

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, al cierre del mes de octubre del 2020 reflejan un saldo acumulado de \$122,698,270.30 (ciento veintidós millones seiscientos noventa y ocho mil doscientos setenta y peso 30/100 m.n.). Los saldos más representativos, corresponden a la cuenta del Municipio de Manzanillo Colima con \$ 48,197,105.50 (cuarenta y ocho millones ciento noventa y siete mil ciento cinco pesos 50/100 m.n.), saldo que tiene su origen anterior al ejercicio 2012.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-02	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	122,698,270.30
1-1-02-03	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,967,020.94
1-1-02-03-001	DEUDORES DIVERSOS POR RESPONSABILIDADES DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	497,873.68
1-1-02-03-003	DEUDORES DIVERSOS POR GASTOS A COMPROBAR	207,772.21
1-1-02-03-005	OTROS DEUDORES DIVERSOS	52,213,692.51
1-1-02-03-005-002	MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA	48,197,105.50
1-1-02-03-006	INSTITUTO DE PENSIONES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE COLIMA	47,682.54
1-1-02-04	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37
1-1-02-04-003	INGRESOS DEVENGADOS POR DERECHOS	376,523.37
1-1-02-05	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51
1-1-02-05-001	DEUDORES POR FONDOS REVOLVENTES	274.51
1-1-02-09	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	69,354,451.48
1-1-02-09-001	IVA ACREDITABLE	66,166,252.48
1-1-02-09-002	OTROS DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES D EFECTIVO EN EL CORTO PLAZO	188,199.00

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

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

Bienes o Servicios a Recibir, al cierre del mes de octubre 2020 reflejan un saldo de \$ 3,665,128.07 (tres millones seiscientos sesenta y cinco mil ciento veintiocho pesos 07/100 m.n.), cabe informar que en su mayor parte los saldos reflejados corresponden a ejercicios anteriores a 2012.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-1-03	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,207,333.93
1-1-03-01	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	43,123.18
1-1-03-01-001	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	-33,987.02
1-1-03-01-002	ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	9,507.00
1-1-03-02	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20
1-1-03-02-001	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	250,000.00
1-1-03-02-002	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE MUEBLES	763,468.20
1-1-03-04	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	2,695,153.89
1-1-03-04-001	ANTICIPOS A CONTRATISTAS DE OBRA PÚBLICA POR EJERCICIO FISCAL	2,695,153.89

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

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

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

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

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Bienes Inmuebles con un saldo a octubre del 2020 de \$ 354,683,780.68 (trescientos cincuenta y cuatro millones setecientos ochenta y tres mil setecientos ochenta pesos 68/100 m.n.).



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-03	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	354,683,780.68
1-2-03-01	TERRENOS	6,090,223.00
1-2-03-01-001	PREDIOS NO EDIFICADOS URBANOS	4,590,223.00
1-2-03-01-002	LOTE 01 MANZANA 410 SOLEARES	1,500,000.00
1-2-03-03	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41
1-2-03-03-001	EDIFICIOS PARA OFICINAS ADMINISTRATIVAS Y DE SERVICIOS AL PÚBLICO	92,417,331.41
1-2-03-05	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	202,455,403.86
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	31,027,136.58
1-2-03-05-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	106,663,674.09
1-2-03-05-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	63,528,709.38
1-2-03-06	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41
1-2-03-06-003	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIONES EN PROCESO	29,876,059.91
1-2-03-06-004	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	1,684,878.85
1-2-03-06-007	INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO	21,855,769.98
1-2-03-06-009	TRABAJO DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO	304,113.67

Bienes Muebles, con un saldo al mes de octubre de 2020 de \$ 145,507,948.64 (ciento cuarenta y cinco millones quinientos siete mil novecientos cuarenta y ocho pesos 64/100 m.n.), durante el período se tuvieron movimientos por la cantidad de \$ 1,657,926.15 pesos, en la cuenta de Mobiliario y equipo de administración, Muebles, excepto de oficina y estantería, Equipo de cómputo y de tecnología de la Información, Equipos y aparatos audiovisuales, Maquinaria y equipo industrial, Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
1-2-04	BIENES MUEBLES	145,507,948.64
1-2-04-01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,040,805.08
1-2-04-01-001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	57,586.32
1-2-04-01-002	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	21,050.00
1-2-04-01-003	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	5,378,302.56
1-2-04-01-009	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,583,866.20
1-2-04-02	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	54,307.97
1-2-04-02-001	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	24,641.47
1-2-04-02-003	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	29,666.50
1-2-04-03	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
1-2-04-03-002	INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89
1-2-04-04	EQUIPO DE TRANSPORTE	19,678,397.01
1-2-04-04-001	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	19,597,621.15
1-2-04-04-002	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	80,775.86
1-2-04-06	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	118,289,777.69
1-2-04-06-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	50,491.37
1-2-04-06-002	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	8,319,935.40



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

1-2-04-06-003	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	143,585.86
1-2-04-06-004	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	283,923.40
1-2-04-06-005	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,695,377.14
1-2-04-06-006	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,145,421.60
1-2-04-06-007	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	930,569.01
1-2-04-06-009	OTROS EQUIPOS	104,720,473.91
1-2-04-07	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00
1-2-04-07-001	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	14,300.00

PASIVO

Corresponde a las obligaciones que tiene el ente, al cierre del mes de octubre 2020 refleja un saldo en el pasivo de \$33,799,349.65 (treinta y tres millones setecientos noventa y nueve mil trescientos cuarenta y nueve pesos 65/100 m.n.), se dellata.

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
2	PASIVO	33,799,349.65
2-1-01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,831,722.65
2-1-01-01	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
2-1-01-01-01	POR EL DEVENGO DE LA NOMINA DEL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	
2-1-01-01-04	POR EL DEVENGO DE CUOTAS Y APORTACIONES PATRONALES	
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,112,199.97
2-1-01-02-001	PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO	2,948,360.15
2-1-01-02-002	PROVEEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3,159,830.54
2-1-01-03	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,281,637.32
2-1-01-03-001	CONTRATISTAS DE OBRAS DE PRESUPUESTO ANUAL	9,281,637.32
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,725,543.59
2-1-01-07-001	RETENCIONES A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	2,041,722.23
2-1-01-07-002	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL, DISTINTAS A IMPUESTOS	732,031.12
2-1-01-07-003	RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES AL PERSONAL POR ISR POR ENTERAR	33,929.69
2-1-01-07-005	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO TRASLADADO	11,917,860.55
2-1-01-08	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	556,283.44
2-1-01-09	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	156,058.33
2-1-01-09-004	ANTICIPOS DE PARTICIPACIONES	156,058.33
2-1-03	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,967,627.00
2-1-03-01-002	PORCIÓN A CP DE LOS PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	2,967,627.00
	H. AYUNTAMIENTO DE MANZANILLO COLIMA (2,967,627.00)	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios

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

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
4	INGRESOS	238,573,257.16
4-1	INGRESOS DE GESTIÓN	204,207,391.74
4-1-04	DERECHOS	199,579,806.87
4-1-04-03-001	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE DRENAJE Y ALCANTARILLADO	190,852,289.11
4-1-04-03-001-0001	INGRESOS AGUA 16%	47,318,122.02
4-1-04-03-001-0002	INGRESOS AGUA 0%	97,747,921.69
4-1-04-03-001-0003	INGRESOS ALCANTARILLADO	28,918,673.85
4-1-04-03-001-0004	INGRESOS SANEAMIENTO	16,867,571.55
4-1-04-04	OTROS DERECHOS	8,727,517.76
4-1-04-04-001-0001	INGRESOS POR OTROS DERECHOS	2,575,160.47
4-1-01-04-001-002	INGRESOS POR ACCESORIOS DE DERECHOS	6,152,357.29
4-1-05	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	362,428.19
4-1-05-01-001-0001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSOS PROPIOS	248,312.60
4-1-05-01-001-0003	RENDIMIENTOS FINANCIEROS RECURSO FEDERAL	114,115.59
4-1-06	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,265,156.68
4-1-06-02-001-0001	INGRESOS POR MULTAS	971,789.83
4-1-06-09-007-0001	INGRESOS POR OTROS	3,293,366.85
4-2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	34,365,865.42
4-2-01-02-01	FONDO DE APORTACION PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	27,512,611.91
4-2-01-02-001-001	FISM DEL EJERCICIO	17,080,921.81
4-2-01-02-001-003	FISM BANOBRAS	10,431,690.10
4-2-01-03-006	CONVENIOS DE PROGRAMAS FEDERALES	6,853,253.51
4-2-01-03-006-0020	PROGRAMA PRODDER	6,128,586.00
4-2-01-03-006-0026	APA URBANO	724,667.51

Los ingresos por:

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

Gastos y Otras Pérdidas

Corresponde a aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, al mes de octubre 2020.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta	Tipo/Rubro	Saldo
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	174,234,852.59
5-1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	159,076,063.05
5-1-01	SERVICIOS PERSONALES	83,325,861.06
5-1-01-01	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	45,450,529.94
5-1-01-02	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	733,950.84
5-1-01-03	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	5,966,591.25
	Prima vacacional, prima Dominical, Prima de antigüedad y Aguinaldo	
5-1-01-04	SEGURIDAD SOCIAL	8,194,479.35
5-1-01-05	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	22,980,309.68
	Fondo de ahorro, Indemnizaciones, Prestaciones contractuales (Bonos)	
5-1-02	MATERIALES Y SUMINISTROS	13,727,348.51
5-1-02-01	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	447,088.71
5-1-02-02	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	207,979.47
5-1-02-04	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	3,569,091.07
5-1-02-05	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5,031,757.85
5-1-02-06	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,956,594.04
5-1-02-07	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	49,787.08
5-1-02-09	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,465,050.29
5-1-03	SERVICIOS GENERALES	62,022,853.48
5-1-03-01	SERVICIOS BÁSICOS	47,145,830.67
	Energía Eléctrica	
5-1-03-02	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	342,321.83
5-1-03-03	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,325,781.13
5-1-03-04	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,226,216.76
5-1-03-05	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	3,903,438.57
5-1-03-06	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	382,162.07
5-1-03-07	SERVICIO DE TRASLADO Y VIÁTICOS	50,403.69
5-1-03-08	SERVICIOS OFICIALES	116,611.51
5-1-03-09	OTROS SERVICIOS GENERALES	7,530,087.25
	(Tenencia, calcomanía, indemnizaciones, Derechos de agua)	
5-2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	15,158,789.54
5-2-04	AYUDAS SOCIALES	223,793.10
5-2-05	PENSIONES Y JUBILACIONES	14,934,996.44

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

A) NOTAS DE DESGLOSE

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de octubre del 2020, así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

Descripción	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final	Procedencia de los recursos que lo Modifican
3-2-2 Resultado de ejercicio anteriores	307,839,346.61	328,642.46	307,510,704.15	Reintegro de recursos, reclasificaciones, cancelación de saldos.
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	307,839,346.61	328,642.46	307,510,704.15	

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, al mes de octubre de 2020, es como sigue:

Cuenta	Inicial 2020	Inicial 2019	Final 2020	Final 2019
Efectivo en Bancos – Tesorería	11,407,160.26	-15,435,593.26	51,154,399.35	50,317,466.37
Efectivo en Bancos - Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)				
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
TOTAL, de Efectivo y Equivalentes	11,407,160.26	-15,435,593.26	51,154,399.35	50,317,466.37

Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 1 de octubre del 2020 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

Durante el periodo de 01 de enero al 31 de octubre de 2020, se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

Adquisiciones por actividades de inversión	Monto global	Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central	Importe de pagos por la compra
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1-2-3			



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020 A) NOTAS DE DESGLOSE

Terrenos			
Edificios no Habitacionales			
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	9,450,826.53		9,450,826.53
Construcciones en proceso en Bienes Propios			
Bienes Muebles 1-2-4			
Mobiliario y equipo de administración; Mobiliario de Oficina, Equipo de Cómputo y Fibra óptica	110,688.70	100%	110,688.70
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo; Cámaras CCTV	5,582.76		5,582.76
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
Equipo de Transporte			
Equipo de Defensa y seguridad			
Maquinaria, otros equipo y Herramientas; Maquinaria y Equipo Industria (Motobombas)	1,547,215.69	100%	1,547,215.69
Colección Obras de Arte y objetos; Botarga Animada			

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

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES del 1 de enero al 31 de octubre de 2020

1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	238,573,257.16
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)	238,573,257.16

ESTADO DE ACTIVIDADES del 1 de enero al 31 de octubre de 2020

TOTAL DE INGRESOS 238,573,257.16

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES del 1 de enero al 31 de octubre de 2020

1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	194,273,205.81
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	20,038,353.22
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)	174,234,852.59

ESTADO DE ACTIVIDADES del 1 de enero al 31 de octubre de 2020

TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS 174,234,852.59



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

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

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes: al 31 de octubre 2020

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuenta	Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo	Actual
		Debe	Haber
8-1	LEY DE INGRESOS	0	0
8-1-01	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	244,346,692.69	0
8-1-02	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0	37,114,601.55
8-1-03	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	31,341,166.02	0
8-1-04	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	0
8-1-05	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	238,573,257.16

Cuentas de egresos

Cuenta	Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo	Actual
		Debe	Haber
8-2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0
8-2-01	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	244,346,692.69
8-2-02	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	74,183,819.33	0
8-2-03	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	34,251,629.69
8-2-04	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	10,141,297.24	0
8-2-05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	301,636.42	0
8-2-06	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	6,900,377.00	0
8-2-07	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	187,071,192.39	0

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

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

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

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

c) Ejercicio fiscal.

Del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio

d) Régimen jurídico.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- f) Estructura organizacional básica.
 - I. Consejo Directivo
 - II. Consejo Consultivo
 - III. Administrador General
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

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

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

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

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

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

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

14. Información por Segmentos

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

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

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		238,573,257.16
2	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
3	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
4	INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		238,573,257.16

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:09 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		194,273,205.81
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		20,038,353.22
	Mobiliario y equipo de administración	110,688.70	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,582.76	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,541,654.69	
	Activos biológicos	0.00	
	Bienes inmuebles	0.00	
	Activos intangibles	0.00	
	Obra pública en bienes propios	0.00	
	Acciones y participaciones de capital	0.00	
	Compra de títulos y valores	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización de la deuda pública	0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	6,385,189.20	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	11,995,237.87	
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		0.00
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
	Provisiones	0.00	
	Disminución de inventarios	0.00	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
	Otros Gastos	0.00	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		174,234,852.59

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:20 a.m.

Pág.: 32



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	155,258,451.05	618,894,115.64	595,389,306.46	178,763,260.23	23,504,809.18
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	11,407,160.26	564,728,449.12	524,981,210.03	51,154,399.35	39,747,239.09
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	138,525,315.74	48,656,661.81	64,483,707.25	122,698,270.30	-15,827,045.44
INVENTARIOS	1,204,433.93	5,509,004.71	3,048,310.57	3,665,128.07	2,460,694.14
ALMACÉN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	4,121,541.12	0.00	2,876,078.61	1,245,462.51	-2,876,078.61
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	481,720,787.97	16,950,521.18	5,841,768.50	492,829,540.65	11,108,752.68
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	345,232,954.15	15,287,034.03	5,836,207.50	354,683,780.68	9,450,836.53
BIENES MUEBLES	143,850,022.49	1,663,487.15	5,561.00	145,507,948.64	1,657,926.15
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-7,385,428.67	0.00	0.00	-7,385,428.67	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:	636,979,239.02	635,844,636.82	601,231,074.96	671,592,800.88	34,613,561.86

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:20 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos				
			63,195,549.90	33,799,349.65
Total Deuda y Otros Pasivos			63,195,549.90	33,799,349.65

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:21 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
1	INGRESOS CORRIENTES		238,573,257.16
1-1	INGRESOS DE LA GESTION		
	<i>Impuestos</i>		
	-Impuestos sobre el ingreso, las utilidades y las ganancias del capital	0.00	
	-Impuestos sobre la nómina y la fuerza de trabajo	0.00	
	-Impuestos sobre la propiedad	0.00	
	-Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	0.00	
	-Impuestos sobre el comercio y las transacciones/Comercio Exterior	0.00	
	-Impuestos Ecológicos	0.00	
	-Accesorios	0.00	
	-Otros Impuestos	0.00	
	<i>Contribuciones a la Seguridad Social</i>	0.00	
	<i>Ingresos no tributarios</i>		
	-Contribución de mejoras	0.00	
	-Derechos	199,579,806.87	
	-Productos de Tipo Corriente	362,428.19	
	-Aprovechamientos de Tipo Corriente	4,265,156.68	
	-Otros ingresos no tributarios	0.00	
	<i>Venta de bienes y servicios de las administraciones públicas</i>	0.00	
	<i>Renta de la propiedad</i>		
	-Intereses		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	-Dividendos y otros retiros	0.00	
	-Otras	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos de la gestión</i>	0.00	
1-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES RECIBIDAS		
	<i>Transferencias y Asignaciones Corrientes</i>		
	-Del sector privado	0.00	
	-Del sector público	34,365,865.42	
	-Del sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
	<i>Donaciones corrientes recibidas</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos corrientes</i>	0.00	
2	GASTOS CORRIENTES		174,234,852.59
2-1	GASTOS DE CONSUMO		
	<i>Remuneraciones</i>		
	-Suéldos y salarios	74,197,361.94	
	-Contribuciones sociales	8,194,479.35	
	-Impuestos sobre nóminas	0.00	
	<i>Compra de bienes y servicios</i>	75,750,201.99	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Depreciación y Amortización</i>	0.00	
2-2	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
	<i>Jubilaciones</i>	15,869,016.21	
	<i>Pensiones</i>	0.00	
	<i>Otros</i>	0.00	
2-3	GASTOS DE LA PROPIEDAD		
	<i>Intereses</i>		

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:22 a.m.

Pág.: 35



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
	-Internos	0.00	
	-Externos	0.00	
	<i>Dividendos y otras rentas distribuidas</i>	0.00	
	<i>Otros gastos de la propiedad</i>	0.00	
2-4	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES CORRIENTES OTORGADAS		
	<i>Subsidios y Subvenciones</i>	0.00	
	<i>Transferencias corrientes</i>		
	-Al sector privado	223,793.10	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
2-5	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.00	
3	RESULTADO ECONOMICO AHORRO/DESAHORRO	0.00	64,338,404.57
4	INGRESOS DE CAPITAL		0.00
4-1	INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL		
	<i>Ingresos de Capital de las Administraciones Públicas</i>		
	-Productos de Capital	0.00	
	-Aprovechamientos de Capital	0.00	
	-Otros	0.00	
	<i>Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos</i>	0.00	
	<i>Disminución de existencias</i>	0.00	
	<i>Variación depreciación y amortización acumulada</i>	0.00	
4-2	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS		
	<i>Transferencias</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
4-3	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (adquiridos con fines de política económica)	0.00	
5	GASTOS DE CAPITAL		13,770,901.81
5-1	FORMACION DE CAPITAL		
	<i>Formación de Capital fijo</i>		
	Construcciones en Proceso	12,112,975.66	
	Edificios y estructuras	0.00	
	Maquinaria y Equipo	1,657,926.15	
	Otros activos fijos	0.00	
	<i>Incremento de existencias</i>	0.00	
	<i>Objetos de valor</i>	0.00	
	<i>Activos no producidos</i>	0.00	
5-2	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL OTORGADAS		
	<i>Transferencias de Capital</i>		
	-Al sector privado	0.00	
	-Al sector público	0.00	
	-Al sector externo	0.00	
	<i>Participaciones</i>	0.00	
5-3	INVERSION FINANCIERA (con fines de política económica)		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	Internos	0.00	

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:22 a.m.

Pág.: 36



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
6	INGRESOS TOTALES (1+4)		238,573,257.16
7	GASTOS TOTALES (2+5)		188,005,754.40
8	GASTO PROGRAMABLE: (2+5-Participaciones-intereses y otros gastos de la deuda)		188,005,754.40
9	RESULTADO FINANCIERO SUPERAVIT/(DEFICIT): (3+4-5)		50,567,502.76
10	RESULTADO PRIMARIO SUPERAVIT/(DEFICIT) PRIMARIO: (9-intereses)		50,567,502.76
11	FUENTES FINANCIERAS		15,862,879.22
11-1	DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	Disminución de caja y bancos (efectivos y equivalente)	0.00	
	Disminución de cuentas por cobrar	0.00	
	Disminución de documentos por cobrar	15,862,879.22	
	Disminución de inversiones financieras de corto plazo	0.00	
	Recuperación de inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez	0.00	
	Acciones y otras participaciones de capital		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Concesión de préstamos		
	Internos	0.00	
	Externos	0.00	
	Títulos y valores representativos de la deuda	0.00	
	Disminución de otros activos financieros	0.00	
11-2	INCREMENTO DE PASIVOS		
	Incremento de cuentas por pagar	0.00	
	Incremento de documentos por pagar	0.00	
	Incremento de otros pasivos de corto plazo	0.00	
	Endeudamiento público		
	Interno		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública interna	0.00	
	Obtención de Préstamos internos	0.00	
	Otros	0.00	
	Externo		
	Colocación de títulos y valores de la deuda pública externa	0.00	
	Obtención de Préstamos externos	0.00	
	Otros	0.00	
	Incremento de otros pasivos de largo plazo	0.00	
11-3	INCREMENTO DEL PATRIMONIO		0.00

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:22 a.m.

Pág.: 37



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

CUENTA ECONOMICA

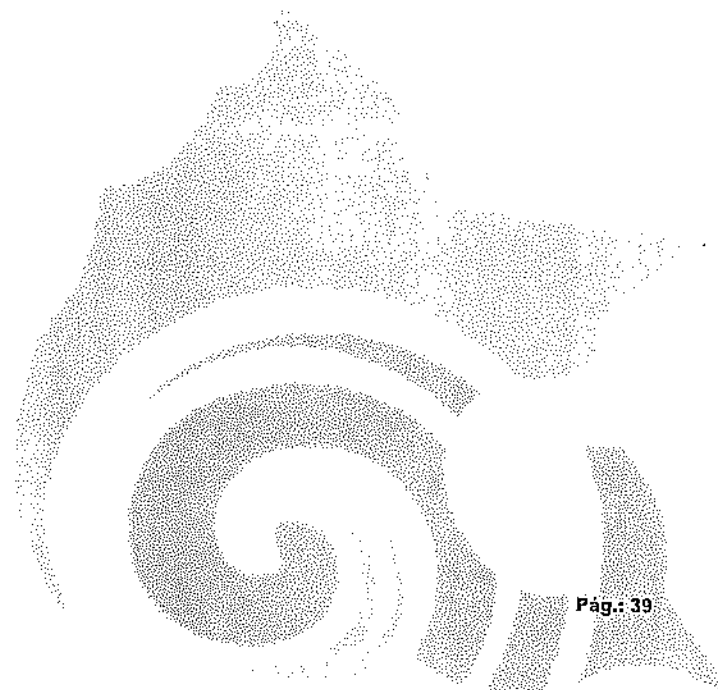
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Clave	Descripción	Importe	Total
12	APLICACIONES FINANCIERAS (USOS)		71,968,609.72
12-1	INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS		
	<i>Incremento de caja y bancos (efectivos y equivalente)</i>	39,747,239.09	
	<i>Incremento de cuentas por cobrar</i>	35,833.78	
	<i>Incremento de documentos por cobrar</i>	0.00	
	<i>Incremento de inversiones financieras de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Inversiones financieras a largo plazo con fines de liquidez</i>		
	<i>Acciones y otras participaciones de capital</i>		
	<i>Internos</i>	0.00	
	<i>Externos</i>	0.00	
	<i>Concesiones de préstamos</i>		
	<i>Internos</i>	0.00	
	<i>Externos</i>	0.00	
	<i>Títulos y Valores representativos de la deuda</i>	0.00	
	<i>Compra de obligaciones negociables</i>	0.00	
	<i>Concesión de préstamos</i>	0.00	
	<i>Incremento de otros activos financieros</i>	2,460,694.14	
12-2	DISMINUCION DE PASIVOS		
	<i>Disminución de cuentas por pagar</i>	29,396,200.25	
	<i>Disminución de documentos por pagar</i>	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de corto plazo</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda</i>		
	<i>Interna</i>		
	<i>Amortización de títulos y valores de la deuda pública interna</i>	0.00	
	<i>Amortización de préstamos internos</i>	0.00	
	<i>Otra</i>	0.00	
	<i>Externa</i>		
	<i>Amortización de títulos y valores de la deuda pública externa</i>	0.00	
	<i>Amortización de préstamos externos</i>	0.00	
	<i>Otra</i>	0.00	
	<i>Disminución de otros pasivos de largo plazo</i>	0.00	
12-3	DISMINUCION DE PATRIMONIO	328,642.46	

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:22 a.m.

■ 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 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos.

Clave Presupuestaria	Descripción	Est. Ene-Oct	Ayr. Ene-Oct	PtM. Ene-Oct	Dev. Ene-Oct	Rec. Ene-Oct	Dif. Ene-Oct
Rubro							
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	196,853,240.10	-3,064,293.00	193,788,947.10	199,579,806.87	199,579,806.87	2,726,566.77
5	PRODUCTOS	911,748.00	0.00	911,748.00	362,428.19	362,428.19	-549,319.81
6	APROVECHAMIENTOS	5,857,254.80	0.00	5,857,254.80	4,265,156.68	4,265,156.68	-1,592,098.12
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	34,405,459.02	34,405,459.02	34,365,865.42	34,365,865.42	34,365,865.42
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
TOTAL:		203,622,242.90	31,341,166.02	234,963,408.92	238,573,257.16	238,573,257.16	34,951,014.26

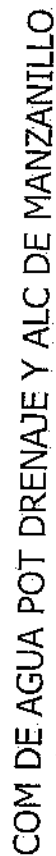
Ingresos excedentes:

34,951,014.26

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:25 a.m.

Est: Estimado, Ayr: Ampliaciones/Reducciones, PtM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Rec: Recaudado, Dif: Diferencia



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento

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

[illegible]

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:26 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

Rubro

Est. Ene-Oct	Ayr Ene-Oct	Pm Ene-Oct	Dev Ene-Oct	Rec Ene-Oct	Dif Ene-Oct
--------------	-------------	------------	-------------	-------------	-------------

TOTAL:

203,622,242.90 31,341,166.02 234,963,408.92 238,573,257.16 238,573,257.16 34,951,014.26

Ingresos excedentes:

34,951,014.26

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:26 a.m.

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



Información Presupuestaria

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria	Descripción	Cap-Con	Apr	Ene-Oct	Ayr	Ene-Oct	PriM	Ene-Oct	Dev	Ene-Oct	Pag	Ene-Oct	SEje	Ene-Oct
1 0	SERVICIOS PERSONALES		90,639,917.73	7,890,414.90	98,530,332.63	82,391,841.29	82,391,841.29	82,391,841.29	82,391,841.29	82,391,841.29	82,391,841.29	82,391,841.29	16,138,491.34	16,138,491.34
1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE		47,551,817.26	2,418,335.18	49,970,152.44	45,450,529.94	45,450,529.94	45,450,529.94	45,450,529.94	45,450,529.94	45,450,529.94	45,450,529.94	4,519,622.50	4,519,622.50
1 2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO		1,633,605.40	-176,863.20	1,456,742.20	733,950.84	733,950.84	733,950.84	733,950.84	733,950.84	733,950.84	733,950.84	722,791.36	722,791.36
1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES		5,868,717.50	2,547,752.13	8,416,469.63	5,966,591.25	5,966,591.25	5,966,591.25	5,966,591.25	5,966,591.25	5,966,591.25	5,966,591.25	2,449,878.38	2,449,878.38
1 4	SEGURIDAD SOCIAL		8,878,034.30	2,087,252.06	10,965,286.36	8,194,479.35	8,194,479.35	8,194,479.35	8,194,479.35	8,194,479.35	8,194,479.35	8,194,479.35	2,770,807.01	2,770,807.01
1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS		26,707,743.27	1,013,938.73	27,721,682.00	22,046,289.91	22,046,289.91	22,046,289.91	22,046,289.91	22,046,289.91	22,046,289.91	22,046,289.91	5,875,392.09	5,875,392.09
1 6	PREVISIONES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 7	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 0	MATERIALES Y SUMINISTROS		10,970,524.00	2,897,613.74	13,868,137.74	13,727,348.51	13,727,348.51	13,727,348.51	13,727,348.51	13,727,348.51	13,727,348.51	13,727,348.51	140,789.23	140,789.23
2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES		455,913.40	-4,988.62	450,924.78	447,088.71	447,088.71	447,088.71	447,088.71	447,088.71	447,088.71	447,088.71	3,836.07	3,836.07
2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS		246,241.50	-23,162.21	223,079.29	207,979.47	207,979.47	207,979.47	207,979.47	207,979.47	207,979.47	207,979.47	15,099.82	15,099.82
2 3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION		2,134,101.00	1,491,426.66	3,625,527.66	3,569,091.07	3,569,091.07	3,569,091.07	3,569,091.07	3,569,091.07	3,569,091.07	3,569,091.07	56,436.59	56,436.59
2 5	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO		2,458,924.40	2,575,439.47	5,034,363.87	5,031,757.85	5,031,757.85	5,031,757.85	5,031,757.85	5,031,757.85	5,031,757.85	5,031,757.85	2,606.02	2,606.02
2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS		2,532,265.00	441,213.50	2,973,478.50	2,956,594.04	2,956,594.04	2,956,594.04	2,956,594.04	2,956,594.04	2,956,594.04	2,956,594.04	16,884.46	16,884.46
2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS		354,019.60	-279,973.10	74,046.50	49,787.08	49,787.08	49,787.08	49,787.08	49,787.08	49,787.08	49,787.08	24,259.42	24,259.42
2 8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES		2,789,059.10	-1,302,341.96	1,486,717.14	1,465,050.29	1,465,050.29	1,465,050.29	1,465,050.29	1,465,050.29	1,465,050.29	1,465,050.29	21,666.85	21,666.85
3 0	SERVICIOS GENERALES		62,078,734.60	6,329,188.69	68,407,923.29	62,022,853.48	62,022,853.48	62,022,853.48	62,022,853.48	62,022,853.48	62,022,853.48	62,022,853.48	6,385,069.81	6,385,069.81
3 1	SERVICIOS BÁSICOS		50,622,083.20	1,835,526.86	52,457,610.06	47,145,830.67	47,145,830.67	47,145,830.67	47,145,830.67	47,145,830.67	47,145,830.67	47,145,830.67	5,311,779.39	5,311,779.39
3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO		199,999.90	149,549.76	349,549.66	342,321.83	342,321.83	342,321.83	342,321.83	342,321.83	342,321.83	342,321.83	7,227.83	7,227.83
3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS		2,012,210.30	-125,987.76	1,886,222.54	1,325,781.13	1,325,781.13	1,325,781.13	1,325,781.13	1,325,781.13	1,325,781.13	1,325,781.13	560,441.41	560,441.41
3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES		1,073,690.80	289,006.69	1,362,697.49	1,226,216.76	1,226,216.76	1,226,216.76	1,226,216.76	1,226,216.76	1,226,216.76	1,226,216.76	136,480.73	136,480.73
3 5	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		1,440,012.50	2,479,065.70	3,919,078.20	3,903,438.57	3,903,438.57	3,903,438.57	3,903,438.57	3,903,438.57	3,903,438.57	3,903,438.57	15,639.63	15,639.63
3 6	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD		249,999.90	132,162.17	382,162.07	382,162.07	382,162.07	382,162.07	382,162.07	382,162.07	382,162.07	382,162.07	0.00	0.00
3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS		81,249.30	-30,845.61	50,403.69	50,403.69	50,403.69	50,403.69	50,403.69	50,403.69	50,403.69	50,403.69	0.00	0.00
3 8	SERVICIOS OFICIALES		300,114.30	-171,298.26	128,816.04	116,611.51	116,611.51	116,611.51	116,611.51	116,611.51	116,611.51	116,611.51	12,204.53	12,204.53
3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES		6,099,374.40	1,772,009.14	7,871,383.54	7,530,087.25	7,530,087.25	7,530,087.25	7,530,087.25	7,530,087.25	7,530,087.25	7,530,087.25	341,296.29	341,296.29
4 0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y		17,732,197.37	201,754.30	17,933,951.67	16,092,809.31	16,092,809.31	16,092,809.31	16,092,809.31	16,092,809.31	16,092,809.31	16,092,809.31	1,841,142.36	1,841,142.36

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:28 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria Descripción

Cap-Con

	Apr	Ene-Oct	AyR	Ene-Oct	PrM	Ene-Oct	Dev	Ene-Oct	Pag	Ene-Oct	SEje	Ene-Oct
OTRAS AYUDAS												
4 1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO											
4 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 4	AYUDAS SOCIALES	625,000.00	0.00	625,000.00	223,793.10	223,793.10	223,793.10	223,793.10	223,793.10	401,206.90	401,206.90	401,206.90
4 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	17,107,197.37	201,754.30	17,308,951.67	15,869,016.21	15,869,016.21	15,869,016.21	15,869,016.21	15,869,016.21	1,439,935.46	1,439,935.46	1,439,935.46
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	579,325.70	1,537,112.08	2,116,437.78	1,657,926.15	1,657,926.15	1,657,926.15	1,657,926.15	1,597,020.72	458,511.63	458,511.63	458,511.63
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	91,409.30	19,279.40	110,688.70	110,688.70	110,688.70	110,688.70	110,688.70	106,059.99	0.00	0.00	0.00
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,583.30	-4,000.54	5,582.76	5,582.76	5,582.76	5,582.76	5,582.76	5,582.76	0.00	0.00	0.00
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	380,000.00	-102,691.93	277,308.07	277,308.07	277,308.07	277,308.07	277,308.07	277,308.07	277,308.07	277,308.07	277,308.07
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	98,333.10	1,624,525.15	1,722,858.25	1,541,654.69	1,541,654.69	1,541,654.69	1,541,654.69	1,485,377.97	181,203.56	181,203.56	181,203.56
5 7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSIÓN PÚBLICA	1,483,333.30	26,793,539.72	28,276,873.02	11,995,237.87	11,995,237.87	11,995,237.87	11,995,237.87	6,849,622.83	16,281,635.15	16,281,635.15	16,281,635.15
6 1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,483,333.30	26,793,539.72	28,276,873.02	11,995,237.87	11,995,237.87	11,995,237.87	11,995,237.87	6,849,622.83	16,281,635.15	16,281,635.15	16,281,635.15
6 2	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:28 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Objeto del Gasto

Clave Presupuestaria - Descripción

Cap-Con	Apr	Ene-Oct	AyR	Ene-Oct	PRM	Ene-Oct	Dev	Ene-Oct	Pag	Ene-Oct	SEje	Ene-Oct
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES											
8 1	PARTICIPACIONES											
8 3	APORTACIONES											
8 5	CONVENIOS											
9 0	DEUDA PUBLICA											
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA											
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA											
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA											
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA											
9 5	COSTO POR CEBERTURAS											
9 6	APOYOS FINANCIEROS											
9 9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)											

TOTAL:

186,000,699.30 45,649,623.43 231,650,322.73 194,273,205.81 187,071,192.39 37,377,116.92

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:28 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Tipo de Gasto

Clave	Presupuestaria	Descripción	Apr	Ene-Oct	Ayr	Ene-Oct	PrM	Ene-Oct	Dev	Ene-Oct	Pag	Ene-Oct	SEje	Ene-Oct
1		GASTO CORRIENTE	168,907,870.33	15,816,133.86	184,724,004.19	165,261,845.97	163,213,357.37	19,462,158.22						
2		GASTO DE CAPITAL	357,916.40	29,631,735.27	29,989,651.67	13,514,608.43	8,361,083.61	16,475,043.24						
3		AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
4		PENSIONES Y JUBILACIONES	16,734,912.57	201,754.30	16,936,666.87	15,496,751.41	15,496,751.41	1,439,915.46						
5		PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
TOTAL:			186,000,699.30	45,649,623.43	231,650,322.73	194,273,205.81	187,071,192.39	37,377,116.92						

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:29 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave Presupuestaria Descripción

Up-UR-UE

	Apr. Ene-Oct	AyR. Ene-Oct	PRM. Ene-Oct	Dev. Ene-Oct	Pag. Ene-Oct	SEje. Ene-Oct
01 DIRECCION GENERAL	9,876,150.35	2,617,486.58	12,493,636.93	9,663,126.33	9,574,499.32	2,830,510.60
01 01 DIRECCION GENERAL	9,876,150.35	2,617,486.58	12,493,636.93	9,663,126.33	9,574,499.32	2,830,510.60
01 01 01 DESPACHO DIRECCION GENERAL	2,950,283.32	8,045.66	2,958,328.98	2,246,491.76	2,246,491.76	711,837.22
01 01 02 COMUNICACION Y TRABAJO SOCIAL	1,405,760.28	196,241.21	1,602,001.49	1,069,958.56	998,717.18	532,042.93
01 01 04 JURIDICO	3,122,441.95	761,064.65	3,883,506.60	2,604,851.79	2,604,851.79	1,278,654.81
01 01 05 ATENCION A USUARIOS	623,617.94	248,116.90	871,734.84	664,056.26	664,056.26	207,678.58
01 01 06 SISTEMAS E INFORMATICA	1,774,046.86	1,404,018.16	3,178,065.02	3,077,767.96	3,060,382.33	100,297.06
02 DIRECCION COMERCIAL	19,052,117.12	-93,558.73	18,958,558.39	17,078,547.08	17,031,192.13	1,880,011.31
02 01 DIRECCION COMERCIAL	19,052,117.12	-93,558.73	18,958,558.39	17,078,547.08	17,031,192.13	1,880,011.31
02 01 01 DESPACHO DIRECCION COMERCIAL	6,597,464.40	-1,244,528.00	5,352,936.40	4,624,971.68	4,577,616.73	727,964.72
02 01 02 MEDICION Y ALTOS CONSUMOS	6,670,127.49	301,720.32	6,971,847.81	6,507,692.55	6,507,692.55	464,155.26
02 01 03 RECUPERACION DE ADEUDOS	4,540,744.03	811,825.24	5,352,569.27	4,833,133.36	4,833,133.36	519,435.91
02 01 04 FACTURACION Y CONTROL DE INGRESOS	858,302.72	16,667.48	874,970.20	793,676.90	793,676.90	81,293.30
02 01 05 CONTRATACION DE SERVICIOS Y ATN. A USUARIOS	385,478.48	20,756.23	406,234.71	319,072.59	319,072.59	87,162.12
03 DIRECCION DE CONSTRUCCION	5,009,412.32	27,450,738.24	32,460,150.56	15,675,989.37	10,522,982.51	16,784,161.19
03 01 DIRECCION DE CONSTRUCCION	5,009,412.32	27,450,738.24	32,460,150.56	15,675,989.37	10,522,982.51	16,784,161.19
03 01 01 DESPACHO DE DIRECCION DE CONSTRUCCION	4,323,697.79	-891,729.58	3,431,968.21	2,995,565.90	2,988,174.08	436,402.31
03 01 02 INGENIERIA	386,208.25	8,836.63	395,044.88	350,980.83	350,980.83	44,064.05
03 01 03 CONSTRUCCION	299,506.28	28,333,631.19	28,633,137.47	12,329,442.64	7,183,827.60	16,303,694.83
04 DIRECCION DE OPERACION	104,321,474.49	13,548,679.26	117,870,153.75	105,183,755.56	103,626,687.94	12,686,398.19
04 01 DIRECCION DE OPERACION	104,321,474.49	13,548,679.26	117,870,153.75	105,183,755.56	103,626,687.94	12,686,398.19
04 01 01 DESPACHO DIRECCION DE OPERACION	56,867,535.10	3,284,865.77	60,152,400.87	54,001,928.71	53,923,180.77	6,150,472.16
04 01 02 AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	7,163,042.79	190,908.19	7,353,950.98	5,849,028.35	5,773,682.13	1,504,922.63
04 01 03 CALIDAD DEL AGUA	5,811,761.55	2,562,160.63	8,373,922.18	7,536,065.45	6,892,831.52	837,856.73
04 01 04 SANEAMIENTO	8,143,247.26	1,222,075.61	9,365,322.87	8,746,250.90	8,549,814.24	619,071.97
04 01 05 ELECTROMECANICA	8,059,943.79	4,802,095.13	12,862,038.92	11,573,606.83	11,280,229.43	1,288,432.09
04 01 06 ACUEDUCTO ARMERIA-MANZANILLO	3,621,879.50	42,124.89	3,664,004.39	3,189,312.79	3,155,103.49	474,691.60
04 01 07 DELEGACION PENINSULA	1,699,832.93	214,631.80	1,914,464.73	1,830,660.36	1,824,776.63	83,804.37
04 01 08 DELEGACION VALLE DE LAS GARZAS	6,544,837.50	684,966.74	7,229,804.24	6,292,877.31	6,174,227.58	936,926.93
04 01 09 DELEGACION SANTIAGO	6,409,394.07	544,650.50	6,954,044.57	6,164,024.86	6,052,842.85	790,219.71
05 DIRECCION ADMINISTRATIVA	32,505,042.17	1,606,505.73	34,111,547.90	29,129,924.10	28,925,452.65	4,981,623.80
05 01 DIRECCION ADMINISTRATIVA	32,505,042.17	1,606,505.73	34,111,547.90	29,129,924.10	28,925,452.65	4,981,623.80
05 01 01 DESPACHO DIRECCION ADMINISTRATIVA	2,426,267.73	728,203.99	3,154,471.72	2,560,498.48	2,493,887.60	593,973.24
05 01 02 MERCADOTECNIA	39,852.10	-39,852.10	0.00	0.00	0.00	0.00
05 01 03 RECURSOS HUMANOS	8,383,247.13	220,531.34	8,603,778.47	6,004,600.63	6,004,100.63	2,599,177.84
05 01 04 RECURSOS MATERIALES	4,128,230.49	441,649.48	4,569,879.97	4,287,880.28	4,150,519.71	281,999.69

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

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Estructura Administrativa

Clave-Presupuestaria-Descripción

01-01-01

	Apr-Ene-Oct	Ayr-Ene-Oct	PrM-Ene-Oct	Dev-Ene-Oct	Pag-Ene-Oct	SEje-Ene-Oct
05 01 05 BIENES PATRIMONIALES	291,388.45	42,201.56	333,590.01	291,323.65	291,323.65	42,266.36
05 01 07 ALMACEN	501,143.70	12,017.16	513,160.86	488,869.65	488,869.65	24,291.21
05 01 08 PENSIONADOS Y JUBILADOS	16,734,912.57	201,754.30	16,936,666.87	15,496,751.41	15,496,751.41	1,439,915.46
06 DIRECCION DE FINANZAS	13,800,312.04	101,598.32	13,901,910.36	15,983,553.59	15,835,274.48	-2,081,643.23
06 01 DIRECCION DE FINANZAS	13,800,312.04	101,598.32	13,901,910.36	15,983,553.59	15,835,274.48	-2,081,643.23
06 01 01 DESPACHO DIRECCION DE FINANZAS	11,053,053.47	94,078.40	11,147,071.87	13,848,741.31	13,720,531.17	-2,701,669.44
06 01 02 CONTABILIDAD	810,907.55	48,645.88	859,553.43	831,050.73	831,050.73	28,502.70
06 01 06 OPERACION DE CAJAS	1,936,351.02	-41,065.96	1,895,285.06	1,303,761.55	1,283,692.58	591,523.51
11 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	1,436,190.81	418,174.03	1,854,364.84	1,558,309.78	1,555,103.36	296,055.06
11 01 DIRECCION CONTRALORIA INTERNA	1,436,190.81	418,174.03	1,854,364.84	1,558,309.78	1,555,103.36	296,055.06
11 01 01 DESPACHO CONTRALORIA INTERNA	1,436,190.81	418,174.03	1,854,364.84	1,558,309.78	1,555,103.36	296,055.06
TOTAL:	186,000,699.30	45,649,623.43	231,650,322.73	194,273,205.81	187,071,192.39	37,377,116.92

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:30 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave:Presupuestaria- Descripción

Fin-Run

	Apr-Ene-Oct	Ayr-Ene-Oct	PfM-Ene-Oct	Dev-Ene-Oct	Pag-Ene-Oct	SfE-Ene-Oct
01 GOBIERNO	70,116,122.55	6,949,668.62	77,065,791.17	68,040,912.98	67,493,561.54	9,024,878.19
01 01 LEGISLACION	3,166,730.45	499,364.25	3,666,094.70	2,835,833.60	2,805,205.95	830,261.10
01 02 JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	14,470,623.95	1,458,076.66	15,928,700.61	11,323,848.56	11,323,848.56	4,604,852.05
01 04 RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	32,191,962.19	1,638,132.66	33,830,094.85	33,841,248.70	33,692,969.59	-11,153.85
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	20,286,805.96	3,354,095.05	23,640,901.01	20,039,982.12	19,671,537.44	3,600,918.89
02 DESARROLLO SOCIAL	115,884,576.75	38,699,954.81	154,584,531.56	126,232,292.83	119,577,630.85	28,352,238.73
02 01 PROTECCION AMBIENTAL	20,171,037.05	13,731,147.15	33,902,184.20	25,003,353.72	20,825,645.75	8,898,830.48
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	78,803,627.13	24,812,111.04	103,615,738.17	85,614,449.91	83,137,495.90	18,001,288.26
02 03 SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	175,000.00	-45,057.68	129,942.32	117,737.79	117,737.79	12,204.53
02 05 EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06 PROTECCION SOCIAL	16,734,912.57	201,754.30	16,936,666.87	15,496,751.41	15,496,751.41	1,439,915.46
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 01 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05 TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06 COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07 TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 01 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 04 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:32 a.m.

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

Pág.: 51



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Clasificación Funcional

Clave Presupuestaria Descripción

Plazo

Apr Ene-Oct Apr Ene-Oct Apr Ene-Oct Dev Ene-Oct Pag Ene-Oct SEje Ene-Oct

TOTAL: 186,000,699.30 45,649,623.43 231,650,322.73 194,273,205.81 187,071,192.39 37,377,116.92

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:32 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Fuente de Financiamiento

Clave Presupuestaria Descripción

FE-OF-RE

	Apr-Ene-Oct	Ayr-Ene-Oct	PM-Ene-Oct	Dev-Ene-Oct	Pag-Ene-Oct	SEje-Ene-Oct
01 NO ETIQUETADO	186,000,699.30	14,308,457.41	200,309,156.71	179,304,085.34	177,247,686.96	21,005,071.37
01 01 RECURSOS FISCALES	186,000,699.30	11,244,164.41	197,244,863.71	176,330,202.74	174,273,804.36	20,914,660.97
01 01 01 INGRESOS PROPIOS	186,000,699.30	11,244,164.41	197,244,863.71	176,330,202.74	174,273,804.36	20,914,660.97
01 04 INGRESOS PROPIOS	0.00	3,064,293.00	3,064,293.00	2,973,882.60	2,973,882.60	90,410.40
01 04 01 PROGRAMA PROAGUA	0.00	3,064,293.00	3,064,293.00	2,973,882.60	2,973,882.60	90,410.40
02 ETIQUETADO	0.00	31,341,166.02	31,341,166.02	14,969,120.47	9,823,505.43	16,372,045.55
02 05 RECURSOS FEDERALES	0.00	31,341,166.02	31,341,166.02	14,969,120.47	9,823,505.43	16,372,045.55
02 05 01 FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL DEL EJERCICIO	0.00	27,512,611.91	27,512,611.91	11,812,240.07	6,666,625.03	15,700,371.84
02 05 12 PROAGUA DEL EJERCICIO	0.00	3,828,554.11	3,828,554.11	3,156,880.40	3,156,880.40	671,673.71

TOTAL:

186,000,699.30 45,649,623.43 231,650,322.73 194,273,205.81 187,071,192.39 37,377,116.92

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:33 a.m.

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Ubicación Geográfica

Clave Presupuestaria Descripción

Ent: Mun-Lor-Col

	Apr-Ene-Oct	Ayr-Ene-Oct	PM-Ene-Oct	Dev-Ene-Oct	Pag-Ene-Oct	SEje-Ene-Oct
06 COLIMA	186,000,699.30	45,649,623.43	231,650,322.73	194,273,205.81	187,071,192.39	37,377,116.92
06 007 MANZANILLO	186,000,699.30	45,649,623.43	231,650,322.73	194,273,205.81	187,071,192.39	37,377,116.92
TOTAL:	186,000,699.30	45,649,623.43	231,650,322.73	194,273,205.81	187,071,192.39	37,377,116.92

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:34 a.m.

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

■ Información de Deuda





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

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



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

INTERESES DE LA DEUDA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Intereses de Créditos Bancarios		Devenigado	Pagado
Créditos Bancarios			
Total de Intereses de Créditos Bancarios		0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		0.00	0.00
TOTAL		0.00	0.00

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:37 a.m.

■ Información Programática





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Gasto - Prog-Mod

	ABR-20	MAY-20	JUN-20	JUL-20	AGO-20	SEPT-20	OCT-20	NOV-20	DIC-20	TOTAL
1 PROGRAMAS	186,000,699.30	45,649,623.43	231,650,322.73	194,273,205.81	187,071,192.39	0.00	0.00	37,377,116.92	0.00	0.00
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	185,142,628.89	45,928,278.64	231,070,907.53	194,218,397.78	187,016,384.36	0.00	0.00	36,852,509.75	0.00	0.00
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PUBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN	185,142,628.89	45,928,278.64	231,070,907.53	194,218,397.78	187,016,384.36	0.00	0.00	36,852,509.75	0.00	0.00
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	858,070.41	-278,655.21	579,415.20	54,808.03	54,808.03	0.00	0.00	524,607.17	0.00	0.00
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	858,070.41	-278,655.21	579,415.20	54,808.03	54,808.03	0.00	0.00	524,607.17	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	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 COMPROMISOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:39 a.m.

Apr: Aprobado, AyR: Ampliaciones/Reducciones, PRM: Presupuesto Modificado, Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEjc: Sub Ejercido.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Modalidad de Programa

Clave Presupuestaria - Descripción		Aprobado	Ayudado	Presupuesto	Devengado	Pagado	Saldo
Gasto-TProg-Mod							
2 1 D	COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 H	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL:		186,000,699.30	45,649,623.43	231,650,322.73	194,273,205.81	187,071,192.39	37,377,116.92



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por Programa Presupuestario									
Clave Presupuestaria	Descripción	Obj. Econ.	Av. M. C.	Fin. Econ.	Dev. Econ.	Fin. Econ.	Fin. Econ.	Fin. Econ.	Fin. Econ.
Prog-Prop	Tray-NP	Tray-NP	Tray-NP	Tray-NP	Tray-NP	Tray-NP	Tray-NP	Tray-NP	Tray-NP
001	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	11,310,004.43	2,371,964.48	13,681,968.91	10,093,832.18	10,005,205.17	3,588,136.73		
001 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN GENERAL	11,310,004.43	2,371,964.48	13,681,968.91	10,093,832.18	10,005,205.17	3,588,136.73		
002	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	32,611,006.27	1,677,581.35	34,288,587.62	29,294,121.31	29,089,649.86	4,994,466.31		
002 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	32,611,006.27	1,677,581.35	34,288,587.62	29,294,121.31	29,089,649.86	4,994,466.31		
003	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	13,800,312.04	101,598.32	13,901,910.36	15,983,553.59	15,835,274.48	-2,081,643.23		
003 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE FINANZAS	13,800,312.04	101,598.32	13,901,910.36	15,983,553.59	15,835,274.48	-2,081,643.23		
004	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	18,975,879.74	-112,894.66	18,862,985.08	16,998,179.78	16,950,824.83	1,864,805.30		
004 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN COMERCIAL	18,975,879.74	-112,894.66	18,862,985.08	16,998,179.78	16,950,824.83	1,864,805.30		
005	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	102,857,893.69	13,742,461.67	116,600,355.36	104,669,219.80	103,112,152.18	11,931,135.56		
005 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN DE OPERACIÓN	102,857,893.69	13,742,461.67	116,600,355.36	104,669,219.80	103,112,152.18	11,931,135.56		
006	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	5,009,412.32	2,681,904.42	7,691,316.74	3,680,751.50	3,673,359.68	4,010,565.24		
006 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCIÓN TÉCNICA	5,009,412.32	2,681,904.42	7,691,316.74	3,680,751.50	3,673,359.68	4,010,565.24		
008	OBRA PÚBLICA	0.00	24,768,833.82	24,768,833.82	11,995,237.87	6,849,622.83	12,773,595.95		
008 02	OBRA PÚBLICA EN EJECUCIÓN DEL EJERCICIO	0.00	24,768,833.82	24,768,833.82	11,995,237.87	6,849,622.83	12,773,595.95		
008 02 0 002	AGUA POTABLE	0.00	15,513,429.13	15,513,429.13	6,255,487.74	4,407,602.21	9,257,941.39		
008 02 0 002 0 06	REPOSICIÓN DE LÍNEA DE ALIMENTACIÓN DESDE CALLE VENUSTIANO CARRANZA HASTA EL BOOSTER BAHÍA EN PLAYA DE ORO EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	2,508,586.08	2,508,586.08	2,162,574.22	1,419,209.62	346,011.86		
008 02 0 002 0 07	SUSTITUCIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE DE 6" DE DIÁMETRO RD-26 Y TOMAS DOMICILIARIAS SOBRE LA AV. ELIAS ZAMORA DESDE LA BODEGA AURRERA DEL BARRIO I HASTA LA CALLE TAMARINDO EN EL BARRIO III.	0.00	2,035,364.63	2,035,364.63	1,754,624.76	650,103.82	280,739.88		
008 02 0 002 0 09	SUSTITUCIÓN DE TUBERÍA DE AGUA POTABLE Y TOMAS DOMICILIARIAS POR EL BOULEVARD MIGUEL DE LA MADRID DESDE ATRÁS DE AMUTIO HASTA LA AV. LA AUDIENCIA EN MANZANILLO, COL., CON NUMERO DE OBRA 013-20.	0.00	1,526,327.30	1,526,327.30	357,177.87	357,177.87	1,169,149.43		
008 02 0 002 0 10	PROTECCIÓN DE OBRA DE TOMA, CONSTRUCCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE 3" DE DIÁMETRO, TANQUE DE REGULACIÓN DE 40 M3, CERCA DE MALLA CICLON, LÍNEA DE	0.00	2,701,637.19	2,701,637.19	543,842.16	543,842.16	2,157,795.03		

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:41 a.m.

Apr: Aprobado, AvR: Ampliaciones/Reducciones, PJM: Presupuesto Modificado; Dev: Devengado, Pag: Pagado, SEIe: Sub Ejercicio

Página: 61



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Programa Presupuestario

Objeto Presupuestario: Drenaje

Progr-Prop-TProy-IProy-TAct-NAct

008	02	0	002	0	11	ALIMENTACION DE 3" Y 2". INTERCONEXION- A SISTEMA DE ABAJO Y AUTOMATIZACION DE TANQUE VIEJO EN LA LOCALIDAD	0.00	875,558.98	875,558.98	221,176.14	221,176.14	654,382.84
008	02	0	002	0	11	1. SUSTITUCION DE TUBERIA DE 6" DE PVC HIDRAULICO RD-26, EN LA CALLE PEDRO NUÑEZ DESDE FRANCISCO I. MADERO HASTA CIRCUNVALACION, EN LA ZONA CENTRO DE MANZANILLO.	0.00	214,434.96	214,434.96	42,992.47	42,992.47	171,442.49
008	02	0	002	0	12	3. SUSTITUCION DE TUBERIA DE AGUA POTABLE Y TOMAS DOMICILIARIAS EN LA CALLE PEDRO NUÑEZ DESDE CIRCUNVALACION HASTA ALAMEDA Y EN LA CALLE ALAMEDA DESDE PEDRO NUÑEZ HASTA BELISARIO DOMINGUEZ, EN LA ZONA CENTRO DE MANZANILLO, COL.	0.00	1,035,093.93	1,035,093.93	236,318.41	236,318.41	798,775.52
008	02	0	002	0	13	SUSTITUCION DE LINEA DE 6" DE DIAMETRO DE AGUA POTABLE SOBRE LA AV. HALCONES Y LA CALLE MIGUEL DE LA MADRID EN SOLEARES VALLE, DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	2,880,532.94	2,880,532.94	577,970.34	577,970.34	2,302,562.60
008	02	0	002	0	14	CONSTRUCCION DE LINEA DE INTERCONEXION DE TANQUES: GARZAS Y GIG UBICADOS EN EL LIBRAMIENTO AL NARANJO.	0.00	1,735,893.12	1,735,893.12	358,811.38	358,811.38	1,377,081.74
008	02	0	004	0	004	SUSTITUCION DE TUBERIA DE AGUA POTABLE Y TOMAS DOMICILIARIAS POR EL BLVD. MIGUEL DE LA MADRID DESDE LA CALLE DIAZ ORDAZ DE SALAGUA HASTA LA CIMA DE SANTIAGO EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	9,255,404.69	9,255,404.69	2,442,020.62	2,442,020.62	3,515,654.56
008	02	0	004	0	004	ALCANTARILLADO SANITARIO DE COLECTOR DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE 42" PULGADAS DE DIAMETRO, EN LA AVENIDA ELIAS ZAMORA VERDUZCO, DESDE LA CALLE GUAYABO A LA ESTACION #9 EN AV. DE LOS TAMARINDOS DEL BARRIO 3, DEL VALLE DE LAS GARZAS, DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	3,346,074.21	3,346,074.21	739,666.77	739,666.77	461,527.54
008	02	0	004	0	10	SUSTITUCION DE COLECTOR SANITARIO DE 24" DE DIAMETRO EN BOULEVARD MIGUEL DE LA MADRID DESDE AV. MANZANILLO HASTA LA CIMA DE SANTIAGO EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, COL.	0.00	2,541,665.18	2,541,665.18	1,038,241.05	1,038,241.05	350,574.52
008	02	0	004	0	11	2. SUSTITUCION DE TUBERIA DE 8" DE PVC SANITARIO SERIE 25, EN LA CALLE PEDRO NUÑEZ	0.00	1,648,332.68	1,648,332.68	308,456.51	308,456.51	1,339,876.17



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Análisis por: Programa Presupuestario

Clave Presupuestaria Descripción

Programa=TP00Y=PROYECTOS DE INICIATIVA

008 02 0 004 0 12	DESDE FRANCISCO I. MADERO HASTA CIRCUNVALACION, EN LA ZONA CENTRO DE MANZANILLO.	0.00	1,719,332.62	1,719,332.62	355,656.29	355,656.29	1,363,676.33
009	SUSTITUCION DE COLECTOR SANITARIO DE 24" DE DIAMETRO EN CALLE REVOLUCION DESDE CALLE ARTICULO 123 A ESTACION 6 DE LA COLONIA MORELOS EN EL MUNICIPIO DE MANZANILLO, GOL.						
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,436,190.81	418,174.03	1,854,364.84	1,558,309.78	1,555,103.36	296,055.06
009 01	PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE DIRECCION DE CONTRALORIA INTERNA	1,436,190.81	418,174.03	1,854,364.84	1,558,309.78	1,555,103.36	296,055.06

TOTAL:

186,000,699.30 45,649,623.43 231,650,322.73 194,273,205.81 187,071,192.39 37,377,116.92

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:41 a.m.

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

■ 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 31 DE OCTUBRE DE 2020

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

I. Ingresos Presupuestarios(I=1+2)

1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa¹

2. Ingresos del Sector Paraestatal¹

203,622,242.90

238,573,257.16

238,573,257.16

II. Egresos Presupuestarios(II=3+4)

3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa²

4. Egresos del Sector Paraestatal²

186,000,699.30

194,273,205.81

187,071,192.39

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

17,621,543.60

44,300,051.35

51,502,064.77

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

III. Balance Presupuestario(Superávit o Déficit)

17,621,543.60

44,300,051.35

51,502,064.77

IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda

0.00

0.00

0.00

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

17,621,543.60

44,300,051.35

51,502,064.77

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

A. Financiamiento

0.00

0.00

0.00

B. Amortización de la Deuda

0.00

0.00

0.00

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

0.00

0.00

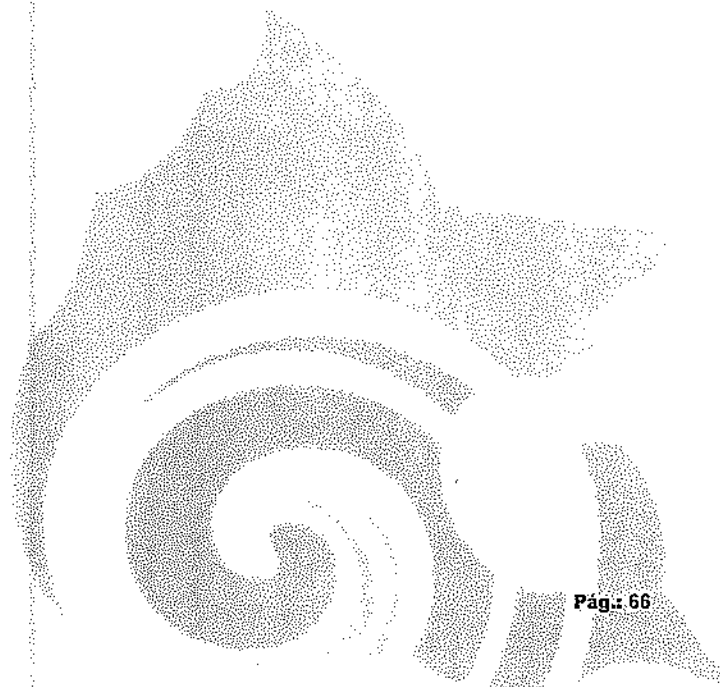
0.00

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

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

Fecha: 10/11/2020 09:47:42 a.m.

Anexos





COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
ACTIVO						
ACTIVO CIRCULANTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES						
EFFECTIVO	155,258,451.05	0.00	618,894,115.64	595,389,306.46	178,763,260.23	0.00
BANCOS/TESORERIA	11,407,160.26	0.00	564,728,449.12	524,981,210.03	51,154,399.35	0.00
	80,136.89	0.00	2,621,763.17	2,553,395.85	148,504.21	0.00
	11,327,023.37	0.00	562,106,685.95	522,427,814.18	51,005,895.14	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	138,525,315.74	0.00	48,656,661.81	64,483,707.25	122,698,270.30	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	52,931,187.16	0.00	3,195,003.96	3,159,170.18	52,967,020.94	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	376,523.37	0.00	0.00	0.00	376,523.37	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO	274.51	0.00	0.00	0.00	274.51	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	85,217,330.70	0.00	45,461,657.85	61,324,537.07	69,354,451.48	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,204,433.93	0.00	5,509,004.71	3,048,310.57	3,665,128.07	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	40,223.18	0.00	6,728.00	90,445.20	0.00	43,494.02
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	1,013,468.20	0.00	0.00	0.00	1,013,468.20	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	150,742.55	0.00	5,502,276.71	2,957,865.37	2,695,153.89	0.00
ALMACÉN						
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	4,121,541.12	0.00	0.00	2,876,078.61	1,245,462.51	0.00
	4,121,541.12	0.00	0.00	2,876,078.61	1,245,462.51	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	481,720,787.97	0.00	16,950,521.18	5,841,768.50	492,829,540.65	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	345,232,954.15	0.00	15,287,034.03	5,836,207.50	354,683,780.68	0.00
TERRENOS	6,090,223.00	0.00	0.00	0.00	6,090,223.00	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	92,417,331.41	0.00	0.00	0.00	92,417,331.41	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	193,004,577.33	0.00	15,287,034.03	5,836,207.50	202,455,403.86	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	53,720,822.41	0.00	0.00	0.00	53,720,822.41	0.00
BIENES MUEBLES	143,850,022.49	0.00	1,663,487.15	5,561.00	145,507,948.64	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,930,116.38	0.00	110,688.70	0.00	7,040,805.08	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	48,725.21	0.00	5,582.76	0.00	54,307.97	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	430,360.89	0.00	0.00	0.00	430,360.89	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	19,678,397.01	0.00	0.00	0.00	19,678,397.01	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	116,748,123.00	0.00	1,547,215.69	5,561.00	118,289,777.69	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	14,300.00	0.00	0.00	0.00	14,300.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	0.00	7,385,428.67	0.00	0.00	0.00	7,385,428.67



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	Cuentas por pagar		Inventarios		Pasivos		Activos	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	7,311,778.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,311,778.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	73,650.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,650.60
ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	23,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,240.00	0.00
PASIVO								
PASIVO CIRCULANTE	0.00	63,195,549.90	311,157,854.22	281,761,653.97	0.00	0.00	0.00	33,799,349.65
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	60,227,922.90	311,157,854.22	281,761,653.97	0.00	0.00	0.00	30,831,722.65
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,763,799.14	110,098,110.93	106,334,311.79	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	10,410,708.76	111,294,839.28	106,996,330.49	0.00	0.00	0.00	6,112,199.97
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	13,071,638.73	18,609,441.28	14,819,439.87	0.00	0.00	0.00	9,281,637.32
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	32,127,722.87	70,795,748.42	53,393,569.14	0.00	0.00	0.00	14,725,543.59
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESO POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	556,283.44	8,744.48	8,744.48	0.00	0.00	0.00	556,283.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	297,769.96	350,969.83	209,258.20	0.00	0.00	0.00	156,058.33
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	2,967,627.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,967,627.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO								
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
APORTACIONES	0.00	266,329,730.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	266,329,730.77
OBRAS PÚBLICAS CAPDAM	0.00	50,733,447.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,733,447.80
ACTIVOS FIJOS (PATRIMONIO)	0.00	70,406,305.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,406,305.13
APORTACIONES FEDERALES	0.00	46,429,719.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,429,719.75
APORTACIONES ESTATALES	0.00	96,923,037.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,923,037.61
APORTACIONES MUNICIPALES	0.00	182,192.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182,192.34
APORTACIONES DE TERCEROS	0.00	1,202,452.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,202,452.34
SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00	452,575.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	452,575.80
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	307,453,958.35	6,003,425.18	5,674,782.72	0.00	0.00	0.00	307,125,315.89
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	307,839,346.61	6,003,425.18	5,674,782.72	0.00	0.00	0.00	307,510,704.15
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES AL 2005 CAPDAM	17,379,331.08	0.00	0.00	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	0.00	0.00	12,504,310.61
RESULTADO EJERCICIO 2007	10,342,435.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,342,435.00	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2008	11,951,677.82	0.00	11,305.00	0.00	0.00	0.00	11,962,982.82	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
RESULTADO EJERCICIO 2009	7,770,295.04	0.00	0.00	0.00	7,770,295.04	0.00
RESULTADO EJERCICIO 2010	0.00	9,869,756.86	0.00	0.00	0.00	9,869,756.86
RESULTADO EJERCICIO 2011	0.00	34,852,584.52	0.00	0.00	0.00	34,852,584.52
RESULTADO EJERCICIO 2012	0.00	6,770,801.86	0.00	0.00	0.00	6,770,801.86
RESULTADO EJERCICIO 2013	0.00	9,320,417.95	0.00	0.00	0.00	9,320,417.95
RESULTADO EJERCICIO 2014	0.00	9,102,814.79	0.00	0.00	0.00	9,102,814.79
RESULTADO EJERCICIO 2015	0.00	39,226,199.97	0.00	0.00	0.00	39,226,199.97
RESULTADO EJERCICIO 2016	0.00	32,423,547.88	0.00	0.00	0.00	32,423,547.88
RESULTADO EJERCICIO 2017	0.00	97,945,830.87	0.00	0.00	0.00	97,945,830.87
RESULTADO EJERCICIO 2018	0.00	48,258,223.02	1,884.09	0.00	0.00	48,256,338.93
RESULTADO EJERCICIO 2019	0.00	55,008,597.22	5,990,236.09	0.00	0.00	54,693,143.85
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	385,388.26	0.00	0.00	5,674,782.72	385,388.26	0.00
CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	385,388.26	0.00	0.00	0.00	385,388.26	0.00
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
INGRESOS DE GESTION						
DERECHOS						
DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	0.00	33,676.08	204,241,067.82	0.00	204,207,391.74
ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00	28,599.61	199,608,406.48	0.00	199,579,806.87
PRODUCTOS	0.00	0.00	9,067.25	190,861,356.36	0.00	190,852,289.11
PRODUCTOS	0.00	0.00	19,532.36	8,747,050.12	0.00	8,727,517.76
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	4,110.00	366,538.19	0.00	362,428.19
MULTAS	0.00	0.00	4,110.00	366,538.19	0.00	362,428.19
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	966.47	4,266,123.15	0.00	4,265,156.68
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	844.90	972,634.73	0.00	971,789.83
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	121.57	3,293,488.42	0.00	3,293,366.85
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	34,365,865.42	0.00	34,365,865.42
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	34,365,865.42	0.00	34,365,865.42
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS						
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	0.00	27,512,611.91	0.00	27,512,611.91
	0.00	0.00	0.00	6,853,253.51	0.00	6,853,253.51
	0.00	0.00	0.00	6,394,534.55	159,076,063.05	0.00
	0.00	0.00	85,361,193.62	2,035,332.56	83,325,861.06	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0.00	0.00	45,522,086.02	71,556.08	45,450,529.94	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	733,950.84	0.00	733,950.84	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	5,966,591.25	0.00	5,966,591.25	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	10,131,821.98	1,937,342.63	8,194,479.35	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	23,006,743.53	26,433.85	22,980,309.68	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	14,789,826.03	1,062,477.52	13,727,348.51	0.00
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	450,130.85	3,042.14	447,088.71	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	210,385.26	2,405.79	207,979.47	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	3,575,949.63	6,858.56	3,569,091.07	0.00
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	6,063,950.45	1,032,192.60	5,031,757.85	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	2,956,594.04	0.00	2,956,594.04	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	49,787.08	0.00	49,787.08	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	1,483,028.72	17,978.43	1,465,050.29	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	65,319,577.95	3,296,724.47	62,022,853.48	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	49,639,922.15	2,494,091.48	47,145,830.67	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	342,321.83	0.00	342,321.83	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	1,349,056.99	23,275.86	1,325,781.13	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	1,231,300.72	5,083.96	1,226,216.76	0.00
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	3,905,786.94	2,348.37	3,903,438.57	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	382,162.07	0.00	382,162.07	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	50,403.69	0.00	50,403.69	0.00
SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	116,611.51	0.00	116,611.51	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	8,302,012.05	771,924.80	7,530,087.25	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	15,158,789.54	0.00	15,158,789.54	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	223,793.10	0.00	223,793.10	0.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00	223,793.10	0.00	223,793.10	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	14,934,996.44	0.00	14,934,996.44	0.00
JUBILACIONES	0.00	0.00	14,934,996.44	0.00	14,934,996.44	0.00



BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Fecha: 10/11/2020 09:47:43 a.m.



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	3,020,000.00	0.00	3,020,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	346,153,736.53	271,969,917.20	74,183,819.33	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	145,442,406.13	100,776,856.38	44,665,549.75	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	24,679,729.29	24,421,316.09	258,413.20	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	91,184,098.39	72,953,357.47	18,230,740.92	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	23,479,385.43	15,945,598.64	7,533,786.79	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	3,197,494.43	2,738,982.80	458,511.63	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	55,128,400.64	48,726,394.40	6,402,006.24	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	3,042,222.22	6,407,411.42	0.00	3,365,189.20
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	60,294,603.90	94,546,233.59	0.00	34,251,629.69
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	15,415,662.76	15,436,667.96	0.00	21,005.20
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	9,203,079.06	10,096,703.99	0.00	893,624.93
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	7,353,544.75	12,637,430.15	0.00	5,283,885.40
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	567,326.34	546,321.14	21,005.20	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	983,463.37	2,480,709.71	0.00	1,497,246.34
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	26,771,527.62	53,348,400.64	0.00	26,576,873.02
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	218,431,561.86	208,290,264.62	10,141,297.24	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	87,396,526.18	87,396,526.18	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	16,280,714.55	16,208,221.22	72,493.33	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	68,896,537.19	68,787,362.19	109,175.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	15,378,272.30	15,378,272.30	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,761,080.43	1,761,080.43	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	22,288,797.57	12,329,168.66	9,959,628.91	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,429,633.64	6,429,633.64	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	206,744,896.91	206,443,260.49	301,636.42	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	87,376,526.18	87,376,526.18	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	15,024,124.67	14,812,640.84	211,483.83	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	68,757,606.07	68,667,453.48	90,152.59	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	15,158,789.54	15,158,789.54	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	1,669,048.15	1,669,048.15	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	12,329,168.66	12,329,168.66	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	6,429,633.64	6,429,633.64	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	206,889,303.96	199,988,926.96	6,900,377.00	0.00



COM DE AGUA POT DRENAJE Y ALC DE MANZANILLO

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2020

Desdoblado

SERVICIOS PERSONALES	0.00	87,731,119.10	87,731,119.10	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	14,038,180.16	12,818,916.19	1,219,263.97	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	69,829,586.90	69,482,730.34	346,856.56	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	15,158,789.54	15,158,789.54	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	1,676,610.90	1,615,705.47	60,905.43	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	11,995,237.87	6,849,622.83	5,145,615.04	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	6,459,779.49	6,332,043.49	127,736.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	194,273,484.42	7,202,292.03	187,071,192.39	0.00
SERVICIOS PERSONALES	0.00	85,715,786.54	2,389,925.48	83,325,861.06	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	12,584,617.55	288,016.84	12,296,600.71	0.00
SERVICIOS GENERALES	0.00	66,044,702.22	4,458,857.89	61,585,844.33	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	15,158,789.54	0.00	15,158,789.54	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	1,610,144.47	13,123.75	1,597,020.72	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00	6,849,622.83	0.00	6,849,622.83	0.00
DEUDA PUBLICA	0.00	6,309,821.27	52,368.07	6,257,453.20	0.00
CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO					

TOTAL:

692,193,794.89 692,193,794.89 3,131,682,816.37 3,131,682,816.37 1,461,833,676.85 1,461,833,676.85